

公司代码：600977

公司简称：中国电影



中国电影股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人焦宏奋、主管会计工作负责人王蓓及会计机构负责人（会计主管人员）李宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的产业政策变动风险、市场风险和经营风险等内容，敬请查阅第四节 经营情况讨论与分析，三、其他披露事项，（二）“可能面对的风险”章节。

十、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	187

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
《公司章程》	指	《中国电影股份有限公司章程》
公司、本公司、中影股份	指	中国电影股份有限公司，根据文意需要亦包括其所有子公司
控股股东、中影集团	指	中国电影集团公司
国际电视	指	中国国际电视总公司
央广传媒	指	央广传媒发展总公司
长影集团	指	长影集团有限责任公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
华夏电影	指	华夏电影发行有限责任公司
国家电影专资办	指	国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室
制片分公司	指	中国电影股份有限公司北京电影制片分公司
电视分公司	指	中国电影股份有限公司北京电视分公司
发行分公司	指	中国电影股份有限公司北京电影发行分公司
中影动画	指	中影动画产业有限公司
中数发展	指	中影数字电影发展（北京）有限公司
中影基地	指	中影电影数字制作基地有限公司
中数院线	指	中影数字院线（北京）有限公司
中影星美	指	中影星美电影院线有限公司
中影南方新干线	指	深圳市中影南方电影新干线有限公司
辽宁北方	指	辽宁中影北方电影院线有限责任公司
新影联	指	北京新影联影业有限责任公司
四川太平洋	指	四川太平洋电影院线有限公司
江苏东方	指	江苏东方影业有限责任公司
中影器材	指	中国电影器材有限责任公司
中影影投	指	中影影院投资有限公司

中影厦门	指	中影华夏影视设备融资租赁（厦门）有限公司
珠海中影	指	珠海中影影视服务有限责任公司
中影巨幕	指	中影数字巨幕（北京）有限公司
中影巴可	指	中影巴可（北京）电子有限公司
中影博圣	指	北京中影博圣影视科技有限公司
中影环球	指	中影环球（北京）科技有限公司
中影南京	指	中影南京影视设备有限公司
中影光峰	指	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司
中影云	指	中影云（北京）科技有限公司
演艺经纪	指	中影演艺经纪（北京）有限公司
众大合联	指	众大合联市场咨询（北京）有限公司
中影世纪	指	中影世纪教育科技（北京）有限公司
北京中影营销	指	北京中影营销有限公司
南国影联	指	深圳南国影联股份有限公司
九州中原	指	北京九州中原数字电影院线有限公司
新东安	指	北京中影联安乐新东安影院有限公司
成都王府井	指	成都王府井影业有限公司
华夏电影	指	华夏电影发行有限责任公司
巴可伟视	指	巴可伟视（北京）电子有限公司
中国巨幕	指	超大银幕、沉浸式多维还音系统和根据影厅结构量身定制的影音观赏系统；能够为观众提供身临其境的观影体验。配合特有的母版制版技术和工艺使得在巨幕环境中能够呈现更为卓越的声画品质
CINITY	指	CINITY 高格式电影系统，创造性地融合了 4K、3D、高亮度、高帧率、高动态范围、广色域、沉浸式声音七大电影放映领域的高新技术，打造了完整的高格式电影产业链，打通了从前期拍摄、后期制作到发行放映的各个环节，是当前电影放映领域的最高技术规格和最佳电影展现形式。通过综合运用各种最新的产品工程技术，CINITY 高格式电影系统对放映系统的光学器件、电子电路、热量管理和软件系统等进行了全新设计开发，使电影放映效果细节更动人、色彩更炫丽、画面更流畅、影效

		更立体、音效更沉浸，为观众提供更具差异化、更极致的观影体验
TMS	指	Theater Management System ，影院管理系统。指在数字多厅影院内通过千兆位以太网将中央管理服务器、中央存储系统、以及各个数字影厅的播放服务器等设备互相连接起来，以实现中央管理服务器对放映设备、内容、授权、计划、设备状态、放映日志和影院自动化设施的集中管理综合系统
NOC	指	Network Operation Center ，数字影院网络运营中心。在传统网络的基础上，增加更多的功能模块和职能，实现服务和管理的增强，达到数字影院网络运营和增值服务的综合性中心
智慧放映	指	SMARTWIZ ，影院智慧集中播控系统。通过对接 KDM 提供方、广告运营商、票务系统厂商等多方平台，将放映所需资源整合，实现自上而下的总分式信息化管理模式，通过智能调度和管理功能，实现影院放映高度自动化、智慧化，提升影院放映效率，规避人为风险，降低运营成本
DTS-X	指	DTS-X 临境音系统。是一种沉浸式三维多声道音频技术，通过在原有 7.1 声道配置基础上增加相应位置的扬声器，并利用开放式的新一代编解码标准，使观众能够感受到沉浸感较强的三维空间声音，并准确把握每一个物体所发出的声音位置，充分体验电影的真实感受
ALPD	指	Advanced Laser Phosphor Display ，先进激光荧光显示技术。 ALPD 用基于 GaN 蓝光激光激发运动的荧光材料来产生一种或多种基色用于图像显示
THX	指	Tomlinson Holman Experiment ，影院声学。是卢卡斯影片公司针对商业电影院制订放映环境及产品的体系认证，目的为使影院画面的亮度、均匀性、反差等级和声音的声压、声频响应、声道平衡度、房间混响时间、隔音等要求满足各项具体规定
拓普电影数据	指	topcdb.com ，由拓普咨询出品，包括全国实时票房、大盘数据、影院城市、排映上座等电影市场数据，及影片、影院维度分析
元	指	人民币元（除特别注明的币种外）
本报告期\报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国电影股份有限公司
公司的中文简称	中国电影
公司的外文名称	CHINA FILM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CFC
公司的法定代表人	焦宏奋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任月	崔婧
联系地址	北京市北展北街7号华远企业中心E座	
电话	010-88321280	
传真	010-88310012	
电子信箱	ir@chinafilm.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市怀柔区杨宋镇凤翔科技开发区凤和一园10号
公司注册地址的邮政编码	101499
公司办公地址	北京市北展北街7号华远企业中心E座
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	http://www.zgdygf.com
电子信箱	ir@chinafilm.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》 《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国电影	600977	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	461,152,981.94	4,841,637,184.58	-90.48
归属于上市公司股东的净利润	-502,288,242.66	681,708,369.03	-173.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-536,337,828.40	586,011,744.05	-191.52
经营活动产生的现金流量净额	-1,009,383,672.42	1,758,646,755.15	-157.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,896,134,407.10	11,992,882,300.94	-9.14
总资产	15,455,430,545.17	17,258,512,134.61	-10.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.269	0.365	-173.70
稀释每股收益(元/股)	-0.269	0.365	-173.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.287	0.314	-191.40
加权平均净资产收益率(%)	-4.28	5.85	减少10.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-4.57	5.03	减少9.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	27,207.42	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,882,431.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	11,242,849.08	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,756,584.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,143.76	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,919.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-8,566,268.88	
所得税影响额	-4,570,280.36	
合计	34,049,585.74	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

中国电影股份有限公司成立于 2010 年 12 月，于 2016 年 8 月在上海证券交易所上市。报告期内，公司从事的主营业务包括影视制片制作、电影发行营销、电影放映及影视服务四大业务板块，板块业务结构图如下：



(一) 影视制片制作板块

公司的影视制片制作板块主要包括影视制片业务、影视制作业务。

1. 影视制片业务

影视制片业务是指以影视知识产权产品的生产为核心，围绕剧本、导演、演员、制片团队、制作成本和周期进行论证和决策，并对影视产品的艺术质量、技术质量、成本周期、安全环保等方面承担管理职责的业务，包括项目策划、论证及确认、项目筹备、制片管理等工作环节。

公司通过专业的影视项目开发体系和制片管理体系，策划、开发社会效益和经济效益相统一、

兼具艺术性和商业性的各类影视项目；合理规划成本和周期，确保创作生产的顺利进行，确保艺术水准和技术质量；通过密切关注市场动态，合理制定影片的市场投放方案；开展影视产品的版权经营，确保建立多支点的盈利模式和资本回收渠道；基于公司开发出品的影视产品，开展商务开发与植入广告经营，拓展增值空间。

影视制片业务的主要产品包括电影、电视剧、网剧和动画。公司主要通过制片分公司开展电影制片业务，通过电视分公司开展电视剧、网剧制片业务，通过中影动画开展动画制片业务，通过演艺经纪公司开展网络电影制片业务。

2. 影视制作业务

影视制作业务是指在影视剧的拍摄、生产过程中，提供摄影、照明、美术置景、服化道、摄影棚租赁、画面、声音和特效制作，以及数字放映母版制作、译制、影片素材等方面的服务，分为拍摄前、拍摄中和拍摄后三个主要环节。拍摄前的主要业务包括提供摄影棚等拍摄场地租赁、置景、美术设计、摄影灯光设备等器材租赁及服化道制作等服务。拍摄中的主要业务包括协助剧组人员根据剧本进行分镜头拍摄，提供录音、粗剪等服务。拍摄后的主要业务包括提供声音、特效的制作，画面剪辑、译制、中间片和数字母版制作等服务。

公司旗下的中影基地是亚洲地区规模最大、技术最先进、设施最完善的影视制作基地之一，拥有超一流的摄影棚、先进完备的摄影照明器材和电影后期制作系统、专业的置景团队和丰富的服装道具库，多项业务保持为国内电影制作领域的标杆。

（二）电影发行营销板块

公司的电影发行营销板块主要包括电影发行业务、电影营销业务。

1. 电影发行业务

电影发行业务是指电影发行方从电影制片方或其授权方取得影片发行权，电影院线从电影发行方取得影片一定时期内在该院线所属影院的放映权，并分发到所属影院使影片得以呈现于观众的业务活动。发行业务包括国产影片与进口影片的全国发行，其中，进口影片发行包括进口分账影片发行和进口买断影片发行。

电影发行业务主要包括与电影制片方或其授权方进行协商、选片、制定发行方案，联系院线与影院排映档期，数字母版和拷贝的制作及发运，拷贝放映密钥的制作和分发管理、海报等影片宣传品发运，市场巡视、影片放映监察，票房统计与结算，数字拷贝回库等工作环节。

电影宣传业务主要包括制定影片宣传计划、确定投放渠道与合作媒体、制作和投放电影宣传材料、策划并执行首映礼及发布会等各类宣传活动等。

公司主要通过发行分公司和全资子公司中数发展开展电影发行和宣传相关业务。

2. 广告营销业务

电影营销业务主要包括广告营销、版权和衍生品经营等业务。广告营销业务主要包括利用影院映前广告、贴片广告、影院阵地广告等方式，为品牌客户提供广告营销和市场推广服务。公司主要经营下属影院的自有广告资源，同时开展国内优质银幕广告资源的代理与销售业务。

版权和衍生品经营业务主要是围绕影片版权的销售、保护、管理、拓展以及衍生产品开发和销售等业务。除公司的自有影视版权外，同时开展国内外优质影片的版权购销及代理业务。通过版权投资、资源置换、经典IP改编等多元合作模式，拓展片库规模，推进版权的实际运用和价值转化。此外，公司拥有音像制品经营资质，开展音像出版发行、引进报审境外影片等相关业务。

公司主要通过全资子公司北京中影营销开展广告商务、版权和衍生品经营的相关业务。

（三）电影放映板块

公司的电影放映板块主要包括影院投资业务、电影院线业务和电影票务业务。

1. 影院投资业务

电影院是电影产业的重要基础设施，主要为观众提供电影放映服务，以及餐饮、电影衍生品销售及其他相关配套增值服务，同时开展银幕广告、影院场地广告等经营业务。影院投资业务是指对电影院的投入、建设和运营管理。

公司主要通过全资子公司中影影院投资开展影院投资相关业务。截至报告期末，公司共拥有营业控股影院 141 家、银幕 1,044 块，另有参股影院 14 家。

2. 电影院线业务

电影院线是以资本或供片为纽带，连接电影发行方和影片放映方，协助所属影院开展排片、经营和管理的发行放映服务主体。

公司下属控股院线公司 4 家，分别为中数院线、中影南方新干线、中影星美和辽宁北方；参股院线公司 3 家，分别为新影联、四川太平洋和江苏东方。截至报告期末，公司控、参股院线的加盟影院共有 3,015 家，银幕 18,477 块。

3. 电影票务业务

电影票务业务是通过符合电影主管部门规范标准的在线票务平台，连接观众（消费者）、影院票务系统和其他平台方，支持影院、影厅、座位、影片、放映计划和订单信息的查询，提供影票、卖品、衍生品、卡券等产品的线上购买与结算服务和相关信息统计服务。

公司主要通过控股子公司中影云开展电影票务相关业务。截至报告期末，中影云票务平台已覆盖影院 9,537 家，注册会员合计 837.87 万人。

（四）影视服务板块

公司的影视服务板块主要包括影视器材业务、融资租赁业务及其他影视服务业务。

1. 影视器材业务

影视器材业务是围绕电影产业的上下游建设，提供影视拍摄、制作、电影放映和影院经营所需的各类器材、设备设施和技术服务。目前，公司已形成集生产、研发、设计、培训、系统服务于一体的国内规模最大、覆盖面最广、服务内容最多的电影科技产业链，包括中国巨幕放映系统、中影巴可数字放映机的研发和推广，放映耗材、影院设备设施的生产和销售，以及影院设计咨询和影院信息化建设等产品。同时，公司积极参与国际市场竞争，推动国有自主知识产权的电影核心技术设备“走出去”。

公司主要通过全资子公司中影器材、珠海中影，控股孙公司中影巨幕、中影巴可、中影环球、中影博圣和中影南京开展影视器材业务。

2. 融资租赁业务

融资租赁业务是根据电影行业发展需求，面向影视基地建设、电影前后期制作，影院建设和电影发行等领域，提供全系统、多样化的金融服务和解决方案，促进高格式电影、巨幕系统等高端设备的推广和应用，带动电影全产业链的工艺水平提升。

公司主要通过控股子公司中影厦门开展融资租赁相关业务。

3. 其他影视服务业务

其他影视服务业务主要包括票房监察、影视教育培训等信息、教育和咨询类服务。

公司主要通过众大合联开展票房监察业务，负责监察影片发行情况，收集票房数据信息，保障电影发行方权益，维护电影市场秩序；通过中影世纪开展教育培训业务，提供影院经营、影视投融资和影视后期制作等行业管理与职业技能培训。

报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化。

根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2017），本公司属于文化、体育和娱乐业，所属子行业为广播、电视、电影和录音制作业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司属于“R、文化、体育和娱乐业”，所属子行业为“86、广播、电视、电影和影视录音制作业”。根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第二十六号——影视》，本公司属于影视行业。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

中国电影股份有限公司是我国电影行业中综合实力最强、产业链最完整、品牌影响力最广、拥有经验丰富并卓有成就的经营管理团队、推动国产电影走向世界的领军企业。报告期内，公司围绕长期发展战略，积极推进各项经营管理工作，核心竞争力不断增强。

（一）综合实力优势

报告期内，突如其来的“新冠”疫情对整个电影行业造成了巨大的损失，但公司在国内电影行业中保持相对领先地位，综合实力优势明显。

（二）产业链优势

公司拥有最为完整覆盖我国电影行业的产业链体系，业务范围涉及影视制片、制作、发行、营销、院线、影院、影视技术研发、器材生产与销售等众多业务环节。完善的产业链布局为本公司影视作品的制片制作、发行与放映提供了强大而完善的平台，有利于全产业链的规模化与集约化经营，同时也使得本公司能够保持在各个环节对影视产品的控制力。各业务板块之间的资源协同，能够有效地降低风险，提高整体经营效率，实现内容、渠道、技术、终端的价值最大化。

（三）品牌优势

作为我国电影行业的龙头企业，“中影”品牌对整个中国电影市场具有强大的影响力和号召力。公司创作生产的影片先后在“五个一工程奖”“华表奖”“金鸡奖”“百花奖”以及西班牙电影节、澳门国际电影节、上海国际电影节等众多奖项中多次获奖。近年来，公司多次荣获“全国文化企业三十强”。报告期内，公司荣获“第十一届中国上市公司投资者关系天马奖—最佳投资者关系公司奖”。

（四）技术优势

公司旗下的中影基地是目前亚洲地区规模一流、设施先进的影视制作基地之一，可为电影生产制作的各个环节提供服务，拥有精湛的电影制作技术水平和具备国际领先水平的技术专家队伍。公司研发的中国巨幕放映系统、中影巴可放映机等产品引领了中国数字电影放映技术发展方向。报告期内，公司已研发完成“全局域动态影像调光技术”，进一步提升了数字电影行业创新技术水平。

（五）人才团队优势

公司的核心管理团队稳定、高效、经验丰富，能够准确把握行业发展趋势和方向。在公司全产业链经营所覆盖的项目策划、制片投资，美术置景、录音剪辑、后期特效，电影发行、宣传营销，院线管理、影院投资及运营，影视技术研发、设备生产销售等领域，公司拥有具备丰富知识储备和专业经验的人才队伍，为公司长期持续发展提供了有力保障。

（六）国际化优势

公司拥有与全球数百家著名电影企业的紧密合作关系，致力于推动优质国产影片和国产技术设备“走出去”；推动国产电影放映技术设备在“一带一路”沿线国家的落地；积极参与国际文化交流活动。报告期内，公司参加了马来西亚“中国电影月”、澜湄三国“中国电影巡映”、基里巴斯“中国影展”、斯里兰卡“第五届中国电影节”等活动。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第二十六号——影视》的相关规定，报告期内公司相关业务和行业的经营性信息如下：

（一）行业情况

2020 年上半年，突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）对国际国内经济产生重大影响，电影行业遭到严重冲击。1 月 24 日起，为防控新冠疫情，国内电影院陆续停业，影片取消发行上映计划，影视项目的拍摄、制作暂停或延期，影视设备的安装和销售进度滞后。报告期内，全国电影总票房 22.46 亿元，仅为去年同期全国票房的 7.21%。报告期内的国产影片票房为 18.2 亿元，占全国票房总额的 81.03%；进口影片票房为 4.26 亿元，占全国票房总额的 18.97%。观影人群总人次约 6,005.77 万。截至报告期末，根据不完全统计，全国票房的银幕总数为 67,059 块^{注1}。

随着国内疫情形势趋稳，7 月 20 日，国家电影局下发《关于在疫情防控常态化条件下有序推进电影院恢复开放的通知》，在坚持分区分级原则、严格落实属地管理和行业管理责任、精准科学落实防疫措施的前提下，全国电影院稳妥有序地恢复开业。随着疫情防控形势的不断巩固，全国影院复工率逐渐提升。截至本报告披露日，全国复工影院已超过 9,300 家，复工率超过 82%，多部新片、大片陆续确定上映计划，电影市场呈逐渐回暖趋势。

（二）公司经营情况

新冠疫情发生以来，公司董事会坚决贯彻落实党中央和国务院的决策部署，全力做好疫情防控工作。面对疫情带来的经营压力，公司及时采取应对措施，调整经营安排，努力将疫情对公司的影响降到最低。2020 年上半年，公司实现营业收入 4.61 亿元，同比下降 90.48%，归属于上市公司股东的净利润-5.02 亿元，同比下降 173.68%。截至报告期末，公司合并总资产 154.55 亿元，较年初减少 10.45%，归属于上市公司股东的净资产 108.96 亿元，较年初减少 9.14%。

报告期内，公司为奋斗在电影创作一线的剧组所在地捐献防疫物资，保障电影创作生产的顺利进行；为了缓解影院压力、帮助市场恢复，公司积极组织经典影片复映，承担发行成本，助力影院复工。

虽然疫情对公司经营业绩及全年规划实施有一定影响，但是随着疫情得到有效控制和经济复苏进程稳步发展，公司董事会及时研判市场走势，调整生产计划和经营策略，积极推进各项经营业务，努力实现公司高质量发展。

^{注1} 数据来源为国家电影专资办和拓普电影数据。银幕总数为报告期内产生票房的银幕数量。截至报告期末尚未恢复营业的影院数据暂无统计来源。

1. 影视制片制作业务板块

(1) 影视制片业务

报告期内，公司出品的电影《夺冠》《唐人街探案 3》《急先锋》和动画电影《直立象传说》因疫情取消了原定的上映计划，将根据市场恢复情况择日上映。在此期间，公司积极在影视项目储备方面下功夫，为市场复苏后的发展储能蓄势。截至本报告披露日，公司主导或参与出品、拟于 2020 年至 2021 年上映的电影项目^{注 2}主要有：

- 为支持全国影院复业和电影市场回暖，公司特别制作的《流浪地球：飞跃 2020 特别版》正在剪辑制作中，拟于今年内上映；
- 围绕脱贫攻坚奔小康主题，公司参与出品的电影《我和我的家乡》《一点就到家》拟于 2020 年国庆档上映，通过讲述祖国各地城乡翻天覆地的变化，为全面建设小康社会献礼；
- 为纪念抗美援朝出国作战 70 周年，公司主导创作了四部影片，包括展现我国志愿军不畏牺牲革命英雄主义精神的电影《金刚川》《英雄连》，纪实电影《保家卫国——抗美援朝纪实》和动画电影《谁是最可爱的人》，拟于 2020 年 10 月上映；
- 由张艺谋导演、公司主导出品，反映抗日战争时期地下工作者不忘初心无畏牺牲精神的电影《悬崖之上》已完成拍摄，正在后期制作中，上映时间待定；
- 反映社会各界人民群众在党和政府的领导下，同舟共济、奋力抗击疫情的影片《江城子·在武汉》（暂定名）正在积极筹备中；
- 由公司主导出品，展现中国人民解放军铁道兵的攻坚克难、英勇开拓精神的影片《无限深度》（暂定名）正在筹备开发中。

此外，公司主导或参与出品、正在创作开发中的电影项目包括《红色的起点》《英雄虎胆》《误杀 2》《暗恋·橘生淮南》，与开心麻花影业合作的喜剧电影《进击的郑前》《独行月球》，与北京京剧院和大连京剧院合作的京剧电影《九江口》《红鬃烈马》等。

报告期内，未有公司出品的电视剧（网剧）项目播出。公司有序推进在制储备项目的开发和制作进程，电视剧《黑色灯塔》《若你安好便是晴天》已获得发行许可，《冲上云霄》《乔家姐妹》《光辉的起点》等项目正在开发筹备中。

(2) 影视制作业务

报告期内，中影基地共计为 157 部影视作品提供了制作服务，其中包括《我和我的家乡》《急先锋》等 119 部电影作品，《大江大河 2》《雪中行》等 8 部电视剧作品，以及 30 部宣传片、专题片和其他类型影视作品。截至本报告披露日，中影基地已全面恢复正常经营。在严格执行防疫措施的基础上，中影基地持续优化服务流程、提高经营效率和服务意识，增强技术实力与先进器材配备，现已与《太空 2049》《北京西城故事》等多部电影、电视剧项目签订服务协议，为拍摄剧组和制作团队提供全流程制作服务。

^{注 2} 本节所述项目正在开发、洽谈、拍摄、制作或报审中，具体影片情况以实际投产或上映情况为准。

2. 电影发行营销板块

(1) 电影发行业务

报告期内，国产与进口影片上映计划因疫情进行了调整，公司发行业务收入大幅减少。报告期内，公司共主导或参与发行国产影片 52 部，累计票房 5.86 亿元，占同期全国国产影片票房总额的 35.19%；发行进口影片 17 部，累计票房 2.4 亿元，占同期进口影片票房总额的 62.57%。其中，二季度期间全国未有影片上映。

为帮助全国影院复工，公司积极组织《中国合伙人》《狼图腾》等经典国产影片复映，通过承担发行成本、让利影院终端等方式，促进电影行业复苏、电影市场回暖。

在此期间，公司积极梳理发行业务流程，推进发行放映服务平台建设。通过稳定、高效、准确的技术水平和精益求精的技术团队，服务于产业链上下游合作伙伴，为发行业务提供坚实的技术保障。

(2) 广告营销业务

报告期内，受疫情和影院停业影响，春节档广告未能如期投放，院线广告发布处于停止状态。公司及时研判供需形势，通过梳理银幕资源，转变合作模式，控制并降低采购成本。在版权运营方面，公司完成《流浪地球》《最好的我们》《赤壁》等 20 余部影片的版权销售，以及《猛禽小队》《神奇女侠》《749 局》《中国航天》等版权资源采购，使用现有 IP 完成 200 余项 SKU 的衍生品设计，为拓展版权增值空间做好储备。

3. 电影放映板块

为应对疫情影响，公司下属各影院、院线实施精细化运作，积极争取租金减免，最大程度降低运营成本，确保停业期间的财产、人员安全。截至报告期末，公司旗下控参股院线和控股影院合计覆盖全国 18,499 块银幕和 232.59 万席座位，公司银幕市场占有率为 27.59%。截至本报告披露日，公司旗下控股影院已有 90% 已恢复营业。

(1) 影院投资业务

报告期内，公司对影院经营情况进行了全面分析和综合评估，对于部分经营困难、效益较差的影院及时启动清算程序。疫情趋于稳定后，针对市场变化情况，公司对已签约储备项目进行了重新评估，积极协商调整合作条件。报告期内，公司新开业控股影院 2 家，新增银幕 18 块，均为在第一季度开业。截至报告期末，公司拥有营业控股影院合计 141 家，银幕 1,044 块。

根据国务院的防疫指导意见，公司下属各影院均设立疫情防控小组，做好影院内中央空调及新风系统清洁消毒工作，由专业机构出具检测报告，制定各区域消毒清洁工作方案，对食品加工设备加大检测清理力度，为观众提供全方位的健康安全防护。报告期内，公司营业控股影院合计实现总票房 4,507.07 万元，占全国当期票房总额的 2.2%。其中，第二季度公司控股影院处于持续停业状态，未有票房产出。

(2) 电影院线业务

报告期内，公司的 4 条控股院线、3 条参股院线合计新加盟影院 6 家，新增银幕 146 块；控参股院线合计实现总票房 5.74 亿元。

(3) 电影票务业务

报告期内，虽然电影票务因疫情而暂停，但公司积极推进产品开发和系统研发，持续优化“中国电影通”手机端 APP，丰富用户体验，为复工后的影院宣传、售票提供技术支持。截至报告期末，中影云票务平台接入影院 9,537 家，占全国电影市场总影院数的 80%。

4. 影视服务板块

(1) 影视器材业务

影院停业期间，影视器材的推广、销售、发运、安装、维护等工作基本停滞，项目实施进度大幅放缓。报告期内，新增投入运营的中国巨幕影厅 5 家，完成安装待开业 3 家，合计新增 8 家。中影巴可销售放映机近 580 台，较去年同期减少约 70%。截至报告期末，国内正式运营的中国巨幕影厅共 357 家，海外正式运营的中国巨幕影厅 9 家，中影巴可放映机已销售约 38,000 套。

针对疫情后的市场变化，公司积极调整市场策略。一方面，为满足观众对于沉浸式观影体验的迫切需求，公司大力推进高格式电影系统的研发与推广，积极提升影院终端的放映品质，为观众提供极致的影音效果和更好的观影体验，以技术突破带动产业发展。另一方面，针对不同客户需求，提高中影巴可放映机等产品的适用性和竞争力，通过提升渠道管理能力、提供二手放映设备改造方案等举措，积极扩展市场份额。

(2) 融资租赁业务

报告期内，公司新拓展的融资租赁业务已进入正式运营。公司与工银金融租赁有限公司、远东宏信有限公司建立了战略合作关系，共同打造符合电影行业特点的金融产品和运营平台。截至目前，公司已与多家影院投资公司、影院管理公司达成合作意向，提供针对影院放映设备的融资租赁服务，重点为 CINITY 放映系统和电影新技术设备提供全方位的金融服务。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	461,152,981.94	4,841,637,184.58	-90.48
营业成本	782,489,678.20	3,684,635,485.14	-78.76
销售费用	42,509,321.48	79,555,219.71	-46.57
管理费用	148,799,899.32	199,958,676.30	-25.58
财务费用	-49,721,690.40	-51,054,861.77	2.61
研发费用	15,422,923.47	31,158,714.27	-50.50
其他收益	32,184,121.38	47,419,479.58	-32.13
投资收益(损失以“-”号填列)	5,460,442.55	57,517,146.67	-90.51
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,505,809.44	29,766,065.07	-118.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-181,237,260.39	-4,064,841.46	-4,358.66
资产处置收益(损失以“-”号填列)	27,207.42	-47,994.65	156.69
营业外收入	395,342.06	4,486,126.48	-91.19
营业外支出	120,422.65	235,675.78	-48.90
所得税费用	43,354,372.54	280,577,706.44	-84.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,009,383,672.42	1,758,646,755.15	-157.40
投资活动产生的现金流量净额	-338,933,096.20	21,689,868.50	-1,662.63
筹资活动产生的现金流量净额	-68,595,456.81	63,082,003.92	-208.74

营业收入变动原因说明:主要系本期受疫情影响电影市场票房整体减少所致

营业成本变动原因说明:主要系本期收入受疫情影响成本相应同向减少所致

销售费用变动原因说明:主要系本期受疫情影响业务宣传费用支出减少所致

管理费用变动原因说明:主要系本期受疫情影响职工薪酬减少所致

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入减少所致

研发费用变动原因说明:主要系本期研发项目支出减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期受到疫情影响电影市场票房结算分账款整体减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品尚未全部赎回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期收到股东投资款所致

其他收益变动原因说明:主要系本期政府补助收益减少所致

投资收益(损失以“-”号填列)变动原因说明:主要系本期被投资单位经营受疫情影响所致

信用减值损失(损失以“-”号填列)变动原因说明:主要系本期其他往来款项增加所致

资产减值损失(损失以“-”号填列)变动原因说明:主要系中影巴可商誉计提减值所致

资产处置收益(损失以“-”号填列)变动原因说明:主要系本期处置固定资产收回金额增加所致

营业外收入变动原因说明:主要系本期其他营业外收入减少所致

营业外支出变动原因说明:主要系本期规范经营罚款支出减少所致

所得税费用变动原因说明:主要系本期受疫情影响营业利润减少所致

主营业务分板块情况分析

单位：元币种：人民币

业务板块	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
影视制片制作	34,157,980.31	56,867,795.86	-66.48	-90.05	-74.96	减少 100.33 个百分点
电影发行	101,501,524.85	218,907,927.92	-115.67	-96.51	-90.10	减少 139.57 个百分点
电影放映	66,227,304.61	305,537,086.26	-361.35	-92.74	-59.30	减少 379.08 个百分点
影视服务	250,924,752.52	198,703,805.25	20.81	-61.69	-59.61	减少 4.09 个百分点

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2017 年，公司全资子公司中影器材收购了中影巴可的 9% 股权。2018 年 7 月，此项股权交割完成后，公司间接持有中影巴可的 51% 股权，中影巴可纳入公司的合并报表范围。公司聘请具有从事证券业务资格的北京中同华资产评估有限公司对中影巴可在购买日的股东权益价值进行了评估，并出具了《中国电影器材有限责任公司编制财务报告确定长期股权投资公允价值所涉及的中影巴可（北京）电子有限公司股东全部权益价值项目估值报告》（中同华资报字[2018]第 050431 号）。根据评估结果，确认与上述收购相关的商誉为 49,514.18 万元。

根据外部环境变化的情况，为客观反映公司的资产价值和财务状况，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定，以 2020 年 6 月 30 日为评估基准日，公司聘请了北京中同华资产评估有限公司进行商誉减值测试，并出具了资产评估报告（中同华评报字（2020）第 050958 号）根据本次减值测试的评估结果，经对商誉相关资产组可回收价值的审慎评估，公司计提商誉减值准备 17,410.92 万元。详见与本报告同日披露的《中国电影股份有限公司关于计提商誉减值准备的公告》（公告编号：2020-029）。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年同期期末数	上年同期 期末数占 总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例（%）	情况说明
交易性金融资产	695,300,000.00	4.50	173,920,000.00	1.01	299.78	主要系购买理财产品所致
应收票据	1,984,988.27	0.01	20,796,862.44	0.12	-90.46	主要系上期票据兑付收款所致
应收账款	998,541,643.28	6.46	1,612,297,020.77	9.34	-38.07	主要系受疫情影响票房分账款应收款减少所致
其他应收款	275,913,301.16	1.79	205,500,139.00	1.19	34.26	主要系往来款项变化所致
其他权益工具投资	2,221,085.90	0.01	3,225,954.15	0.02	-31.15	主要系权益工具公允价值变动所致
商誉	279,236,078.84	1.81	453,345,317.56	2.63	-38.41	主要系中影巴可商誉计提减值损失所致
应付账款	798,413,948.91	5.17	1,640,902,732.86	9.51	-51.34	主要系受疫情影响票房分账应付款减少所致
预收款项	52,026,291.66	0.34	712,071,099.70	4.13	-92.69	主要系适用新收入准则所致
合同负债	703,592,624.46	4.55	-	-	100.00	主要系适用新收入准则所致
应付职工薪酬	23,919,068.67	0.15	109,182,583.72	0.63	-78.09	主要系本期发放计提职工薪酬所致
应交税费	33,404,731.29	0.22	188,320,131.45	1.09	-82.26	主要系本期缴付上期计提税费所致
其他应付款	1,495,426,087.80	9.68	860,763,921.56	4.99	73.73	主要系本期通过股东分红决议报告期内尚未派发实施所致
其他非流动负债	79,169,387.61	0.51	-	-	100.00	主要系适用新收入准则所致

注：资产及负债对比上期数据采用 2019 年 12 月 31 日数据。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司股权投资总额为 17,998.00 万元,较上年同比增加 1,167.50 万元,同比增长 6.94%。公司重要子公司的主要业务及公司权益占比情况参见第十节财务报告，九、在其他主体中的权益。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第十节 附注十一、公允价值的披露。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务范围	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中数发展	国内外数字影片（节目）的发行放映	100	18,356	120,134.21	52,254.32	4,027.17	-13,715.08
中影影投	项目投资；企业管理	100	70,000	173,528.60	85,005.58	6,388.30	-27,591.84
中影器材	电影机械及相关产品的销售；进出口业务；设备租赁；技术咨询、技术服务、技术开发	100	100,500	282,008.84	201,745.48	23,728.49	-19,726.52

情况说明：本期受新冠肺炎疫情疫情影响，全国影院连续停业，报告期内的电影市场总票房仅为去年同期的 7.21%，电影发行、放映和影视设备销售领域均受到较大冲击。上述三家子公司从事相关业务，经营业绩同比出现大幅波动，对公司合并范围的经营业绩构成重要性影响。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产业政策变动风险

公司所在行业作为国家影视文化产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。未来行业的监管政策在某些领域或发生变化，可能会对公司的现有业务模式构成一定影响。

应对措施：公司在现有的全产业链体系中，着力提升各环节的实力，实现全产业链的协同发展，增强企业整体运营效率，减少对单一领域业务的盈利依赖，降低政策变动导致的经营风险。

2. 市场竞争加剧风险

随着国家对影视文化产业的重视与扶持，电影行业持续繁荣发展，产业内外多方资本涌入影视行业，制片公司、影院数量快速增长，各领域、各环节竞争程度日益激烈。公司虽然已形成覆盖影视全产业链的综合实力竞争优势，但仍无法完全避免整个行业竞争加剧可能产生的市场风险。

应对措施：公司积极面对来自国内外的行业竞争压力及产业快速发展所带来的挑战，通过精耕主营业务、积极推进经营模式和技术设备创新、调整全产业链布局、培育新兴产业模式和利润增长点等措施，保持市场竞争优势。

3. 侵权盗版风险

近年来，国家文化产业中对影视剧产品的盗版现象较为严重，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在打击盗版、保护知识产权方面取得了明显的成效，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

应对措施：公司结合自身实际情况在保护自有版权上采取了多种措施，包括反盗版技术、组织专门监察队伍、委托专业机构进行盗版监测等。通过上述措施，在一定程度上减少了针对公司版权的盗版行为。

4. 税收优惠及政府补助政策风险

报告期内，公司依据国家相关政策享受增值税减免和政府补助。尽管随着经营业绩提升，税收优惠和政府补助对公司当期净利润的影响程度逐年下降，公司的经营业绩不依赖于税收优惠和政府补助政策，但仍然构成一定影响，存在因税收优惠和政府补助收入减少而影响公司利润水平的风险。

应对措施：公司密切关注国家财政、税收政策变化，积极与相关管理部门就所属行业及公司发展需求进行沟通，提前做好规划，降低税收优惠及政府补助政策风险。

5 存货的风险

公司存货主要系影视作品和影视器材设备，是公司资产的构成因素。尽管公司建立了较为完善的内部控制管理体系，制定详细的生产计划，保障影视项目的按时推进和保质完成。但影视作品制作完成后，依然面临着作品审查和市场投放风险，影视器材销售也会面临市场需求及影院安装计划变动风险。

应对措施：严把立项关，影视剧作品的创作生产坚持社会主义核心价值观与商业价值的有效统一，持续推进精细化管理，对项目规划进行详细论证和多道把关，在制作中精雕细琢，质量上精益求精。积极与行业主管部门沟通，保障作品内容依法依规，降低作品审查风险。以技术创新为引领，优化产品结构，增强影视设备的市场竞争力，同时增加市场调研频率，通过数据分析掌握终端需求，科学把握生产节奏，降低存货风险。

6. 突发公共卫生事件的风险

公司下属控股影院为人员密集场所，各影厅环境相对密闭，尽管公司建立了较为完备的安全管理制度及应急预案，但遇到突发公共卫生事件，为防止交叉感染、控制疫情扩散，有效保护观众及员工的健康安全，公司下属影院可能暂停营业，可能会影响公司经营活动和当期业绩。

应对措施：公司控股影院均下设突发公共事件防控小组，确保防控流程、防护设备到位，制定影院各区域消毒清洁工作方案及标准，建立健全安全管理制度，完善安全责任制，最大限度地保障观众安全。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 6 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，审议事项包括公司《2019 年年度报告及摘要》《2019 年度财务决算报告》《2019 年度利润分配预案》《变更募集资金投资项目》《续聘会计师事务所》《未来三年股东回报规划（2020-2022 年）》及各项年度工作报告等。公司股东大会的召集、召开和表决方式符合法律法规及《公司章程》的相关规定，确保全体股东享有平等地位、充分行使权力。公司股东代表、监事代表、见证律师于股东大会上担任监票人，公司法律顾问出具了法律意见书。股东大会各审议事项均获表决通过，会议决议详见于上海证券交易所网站披露的《中国电影股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-018）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中影集团	自本承诺函出具之日起,作为中影股份控股股东及实际控制人期间,亦不会在中国境内外以任何方式直接或间接控制其他与中影股份的主营业务相竞争或可能产生竞争的企业;如果中影股份认为本公司或本公司实际控制的企业从事了对中影股份的主营业务构成竞争的业务,本公司愿以公平合理的价格将该等资产或股权转让给中影股份;如果本公司或本公司实际控制的企业将来可能存在任何与中影股份主营业务产生直接或间接竞争的业务机会,应立即通知中影股份并尽力促使该业务机会按中影股份能合理接受的条款和条件首先提供给中影股份,中影股份对上述业务享有优先购买权;本公司为中影股份控股股东及实际控制人期间,保证不会利用中影股份控股股东地位损害中影股份及其他股东(特别是中小股东)的合法权益;上述承诺在中影股份于国内证券交易所上市且本公司为中影股份控股股东及实际控制人期间持续有效且不可撤销。本公司对上述承诺内容的真实性、完整性负责,并愿意对违反上述承诺而给中影股份造成的实际经济损失承担赔偿责任。	自公司上市且中影集团为控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	-	-
	其他	中影集团	不越权干预中影股份的经营管理活动,不侵占中影股份利益,切实履行对中影股份填补回报的相关措施。	自公司上市且为控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	-	-
其他承诺	解决关联交易	中影集团	1. 中影集团将自觉维护中影股份及全体股东的利益,规范关联交易,尽量减少不必要的非经常性关联交易,	长期有效	是	是	-	-

			<p>将不利用中影集团作为中影股份的控股股东地位在关联交易中谋取不正当利益。2. 中影集团现在和将来均不利用自身作为中影股份的控股股东地位及控制性影响谋求中影股份在业务合作等方面给予中影集团或中影集团控制的其他企业优于市场第三方的权利。3. 中影集团现在和将来均不利用自身作为中影股份的控股股东地位及控制性影响谋求中影集团或中影集团控制的其他企业与中影股份达成交易的优先权利。4. 中影集团将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》和相关制度规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与中影股份订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。5. 在审议中影股份与中影集团或中影集团控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。中影集团愿意承担因违反上述承诺而给中影股份造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。</p>					
其他承诺	解决关联交易	中影股份	<p>1. 严格执行《公司章程》《中国电影股份有限公司关联交易管理制度》及上市规则等关于关联交易的规定；2. 在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，最大程度的保护其他股东利益。</p>	长期有效	是	是	-	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(二) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2020 年度预计发生的关联交易情况详见于上海证券交易所网站披露的《中国电影股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：2020-009）。报告期内，公司的关联交易实施情况如下：

单位：元币种：人民币

交易类别	关联方	交易内容	预计年度交易金额	报告期内实际交易金额
房屋、车辆租赁及物业管理	中影集团及下属企业	租赁、采购商品、接受劳务	25,821,347.07	10,024,064.44
		出售商品、提供劳务	1,240,000.00	110,384.50
	华夏发行	出售商品、提供劳务	130,000.00	0.00
	巴可伟视	租赁、采购商品、接受劳务	6,096,000.00	2,811,993.35
	南国影联	租赁、采购商品、接受劳务	55,000.00	27,000.00
影视制片、制作	华夏发行	出售商品、提供劳务	21,600,000.00	1,455,680.00
	中影集团及下属企业	采购商品、接受劳务	1,180,000.00	0.00
		出售商品、提供劳务	3,500,000.00	78,301.89
	九州中原	出售商品、提供劳务	0.00	2,654.87
国产、进口影片的发行和管理，影片宣传与放映	中影集团及下属企业	收取或支付片款、影片管理费、发行宣传费	主要依照协议约定以实际票房规模计算，因电影票房市场无法准确预计，以实际发生数计算	32,167,005.73
	华夏发行			585,617.42
	新东安			786.59
	江苏东方			408,075.00
设备销售、采购、租赁及技术服务	华夏发行	出售商品、提供劳务	35,500,000.00	1,161,927.78
		采购商品、接受劳务	300,000,000.00	0.00
	中影集团及下属企业	出售商品、提供劳务	11,800,000.00	0.00
	新东安		60,470.00	28,523.76
	成都王府井		419,630.00	46,995.30
	南国影联		80,260.38	35,188.86
	巴可伟视		出售商品、提供劳务	0.00
		采购商品、接受劳务	200,050,000.00	26,909,965.70
版权销售、广告经营、其他	中影集团及下属企业	出售商品、提供劳务	5,400,000.00	1,418,784.20
		采购商品、接受劳务	48,000.00	45,283.02
	新东安	出售商品、提供劳务	350,000.00	90,411.47
	南国影联	采购商品、接受劳务	1,850,000.00	849,056.60

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第二届董事会第七次会议审议通过，为保障公司募集资金投资项目“数字放映推广应用项目”的实施，公司拟向中影厦门增资 35,000 万元，关联方华夏电影不再增资。具体情况详见公司于 2020 年 5 月 8 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于变更募集资金投资项目暨关联交易的公告》（公告编号：2020-014）。

2020 年 6 月 18 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《变更募集资金投资项目》的议案，同意上述增资事项。截至本报告披露日，中影厦门已就上述增资事项完成工商变更，中影厦门的注册资本扩增至 55,000 万元，公司在中影厦门的持股比例为 82.18%。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第二届董事会第七次会议审议通过，公司拟出资 24,000 万元，与《时事报告》杂志社、学习出版社有限公司按照持股比例共同向天天中影文化传媒有限公司（以下简称“天天中影”）增资。具体情况详见公司于 2020 年 5 月 8 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-016）。

截至本公告日，天天中影已就上述增资事项完成工商变更。本次增资认缴完成后，天天中影的注册资本共计 101,900 万元，公司所持有天天中影的股权比例仍为 48.57%，天天中影为公司之联营公司。

（六）其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

（三）重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经核查，公司不属于北京市生态环境局于 2020 年 3 月 27 日公布的《2020 年北京市重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

（四）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，公司对会计政策的相关内容进行调整，自 2020 年 1 月 1 日起执行。详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计、44 重要会计政策和会计估计的变更”，以及与本报告同日发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号:2020-031）。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	93,104
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国电影集团公司	0	1,257,682,500	67.36	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	44,371,120	2.38	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金		24,434,849	1.31	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金		21,268,364	1.14	0	无	0	未知
全国社保基金一零三组合	-10,099,931	18,888,864	1.01	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	112,400	16,525,078	0.89	0	无	0	未知
中国联合网络通信集团有限公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
中国国际电视总公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
央广传媒发展总公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
长影集团有限责任公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国电影集团公司	1,257,682,500	人民币普通股	1,257,682,500				
中国证券金融股份有限公司	44,371,120	人民币普通股	44,371,120				

中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	24,434,849	人民币普通股	24,434,849
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	21,268,364	人民币普通股	21,268,364
全国社保基金一零三组合	18,888,864	人民币普通股	18,888,864
香港中央结算有限公司	16,525,078	人民币普通股	16,525,078
中国联合网络通信集团有限公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
中国国际电视总公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
央广传媒发展总公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
长影集团有限责任公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
顾勤	原董事、原财务总监	离任
王蓓	财务总监	聘任
	原股东代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年8月，因工作调整的原因，顾勤女士向公司董事会申请辞去董事、财务总监职务，王蓓女士不再担任股东代表监事职务。

经公司第二届董事会第九次会议审议，公司董事会同意聘任王蓓女士为公司财务总监，任期自本次董事会选举通过之日起至本届董事会届满之日止。同时，董事会同意提名王蓓女士为公司第二届董事会董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止，该议案尚待股东大会审议。经公司第二届监事会第六次会议审议，公司监事会同意提名赵侠女士为公司第二届监事会股东代表监事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届监事会届满之日止。具体情况详见公司于2020年8月13日公告的《中国电影股份有限公司关于董事、监事及财务总监变更的公告》（公告编号：2020-025）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中国电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	6,910,044,758.74	8,327,814,499.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	695,300,000.00	173,920,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,984,988.27	20,796,862.44
应收账款	七、5	998,541,643.28	1,612,297,020.77
应收款项融资			
预付款项	七、7	227,553,406.22	218,552,095.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	275,913,301.16	205,500,139.00
其中：应收利息			
应收股利		-	670,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,586,861,781.83	1,385,763,297.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	131,052,303.96	103,616,089.36
流动资产合计		10,827,252,183.46	12,048,260,004.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	942,617,024.82	964,262,974.70
其他权益工具投资	七、18	2,221,085.90	3,225,954.15
其他非流动金融资产	七、19	616,041,470.52	719,096,047.93
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,091,960,488.44	2,250,294,560.92
在建工程	七、22	73,257,207.53	91,299,331.06
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	190,256,092.46	203,787,806.83
开发支出			
商誉	七、28	279,236,078.84	453,345,317.56
长期待摊费用	七、29	297,654,364.62	350,669,441.14
递延所得税资产	七、30	119,397,683.08	153,701,949.90
其他非流动资产	七、31	15,536,865.50	20,568,746.14
非流动资产合计		4,628,178,361.71	5,210,252,130.33
资产总计		15,455,430,545.17	17,258,512,134.61
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	798,413,948.91	1,640,902,732.86
预收款项	七、37	52,026,291.66	712,071,099.70
合同负债	七、38	703,592,624.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	23,919,068.67	109,182,583.72
应交税费	七、40	33,404,731.29	188,320,131.45
其他应付款	七、41	1,495,426,087.80	860,763,921.56
其中：应付利息			
应付股利		637,333,845.64	7,990,396.42
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	28,559,424.53	30,012,784.61
其他流动负债			
流动负债合计		3,135,342,177.32	3,541,253,253.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	11,523,247.67	14,844,781.60
递延收益	七、51	469,802,243.10	621,580,066.38
递延所得税负债	七、30	139,408,378.80	142,503,828.12
其他非流动负债	七、52	79,169,387.61	
非流动负债合计		699,903,257.18	778,928,676.10

负债合计		3,835,245,434.50	4,320,181,930.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,371,534,368.53	4,371,534,368.53
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-4,483,908.50	-3,730,257.32
专项储备			
盈余公积	七、59	596,134,697.72	587,998,013.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,065,949,249.35	5,170,080,176.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,896,134,407.10	11,992,882,300.94
少数股东权益		724,050,703.57	945,447,903.67
所有者权益（或股东权益）合计		11,620,185,110.67	12,938,330,204.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,455,430,545.17	17,258,512,134.61

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:中国电影股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		3,242,682,487.05	4,087,412,361.82
交易性金融资产		500,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	514,721,612.60	958,908,270.80
应收款项融资			
预付款项		50,848,617.36	72,115,665.79
其他应收款	十七、2	108,594,827.34	184,418,712.45
其中: 应收利息			
应收股利		48,280,829.64	127,261,624.02
存货		881,251,582.85	694,225,208.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,085,634.65	32,131,980.11
流动资产合计		5,330,184,761.85	6,029,212,199.93
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,109,627,360.85	4,952,767,265.18
其他权益工具投资		2,221,084.90	3,225,953.15
其他非流动金融资产		546,061,816.52	649,010,482.36
投资性房地产			
固定资产		357,041,336.62	365,420,713.15
在建工程		5,962,662.40	5,962,662.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,357,429.97	39,864,175.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		46,416,593.55	63,874,765.50
其他非流动资产		21,091,042.19	20,996,958.90
非流动资产合计		6,126,779,327.00	6,101,122,975.90
资产总计		11,456,964,088.85	12,130,335,175.83
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		280,493,181.36	884,062,650.85
预收款项		45,124,962.54	60,142,725.03
合同负债		16,415,251.09	
应付职工薪酬		873,328.74	36,911,466.76
应交税费		10,060,241.42	92,749,763.09
其他应付款		706,390,861.83	112,187,423.34
其中：应付利息			
应付股利		593,706,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,074,357,826.98	1,201,054,029.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		67,213,081.02	101,220,807.59
递延所得税负债		105,244,214.03	104,818,567.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,457,295.05	206,039,375.07
负债合计		1,246,815,122.03	1,407,093,404.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,867,000,000.00	1,867,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,644,992,337.54	4,644,992,337.54
减：库存股			
其他综合收益		-433,908.50	319,742.68
专项储备			
盈余公积		596,134,697.72	587,998,013.09
未分配利润		3,102,455,840.06	3,622,931,678.38
所有者权益（或股东权益）合计		10,210,148,966.82	10,723,241,771.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,456,964,088.85	12,130,335,175.83

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

合并利润表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		461,152,981.94	4,841,637,184.58
其中:营业收入	七、61	461,152,981.94	4,841,637,184.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		951,590,942.68	4,003,755,314.13
其中:营业成本	七、61	782,489,678.20	3,684,635,485.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	12,090,810.61	59,502,080.48
销售费用	七、63	42,509,321.48	79,555,219.71
管理费用	七、64	148,799,899.32	199,958,676.30
研发费用	七、65	15,422,923.47	31,158,714.27
财务费用	七、66	-49,721,690.40	-51,054,861.77
其中:利息费用		343,073.40	2,484,829.49
利息收入		50,808,648.12	54,636,976.01
加:其他收益	七、67	32,184,121.38	47,419,479.58
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	5,460,442.55	57,517,146.67
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-21,645,949.88	21,131,252.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	71,332,628.59	59,038,340.85
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-5,505,809.44	29,766,065.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-181,237,260.39	-4,064,841.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	27,207.42	-47,994.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-568,176,630.63	1,027,510,066.51
加:营业外收入	七、74	395,342.06	4,486,126.48
减:营业外支出	七、75	120,422.65	235,675.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-567,901,711.22	1,031,760,517.21
减:所得税费用	七、76	43,354,372.54	280,577,706.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-611,256,083.76	751,182,810.77
(一)按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-611,256,083.76	751,182,810.77
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-502,288,242.66	681,708,369.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-108,967,841.10	69,474,441.74
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-753,651.18	111,517.87
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-753,651.18	89,833.45
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-753,651.18	89,833.45
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-753,651.18	89,833.45
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	21,684.42
七、综合收益总额		-612,009,734.94	751,294,328.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-503,041,893.84	681,798,202.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-108,967,841.10	69,496,126.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.269	0.365
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.269	0.365

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	70,626,844.59	2,528,579,475.12
减: 营业成本	十七、4	34,235,119.09	1,822,389,894.94
税金及附加		2,012,773.84	2,214,927.09
销售费用		8,254,142.56	14,316,916.40
管理费用		44,522,159.90	64,719,707.04
研发费用			
财务费用		-41,672,054.53	-45,714,837.49
其中: 利息费用			
利息收入		41,677,394.38	45,720,642.66
加: 其他收益		1,716,067.46	8,085,497.54
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	19,165,706.74	40,921,810.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,699,904.33	8,969,411.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		71,438,540.16	54,502,475.28
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,668,124.87	4,399,582.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,799.80	-30,042.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		108,925,093.42	778,532,190.28
加: 营业外收入		6,971.43	3,310.34
减: 营业外支出		-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		108,932,064.85	778,535,500.62
减: 所得税费用		27,565,218.54	191,734,914.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,366,846.31	586,800,585.70
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		81,366,846.31	586,800,585.70
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-753,651.18	79,976.90
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-753,651.18	79,976.90
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-753,651.18	79,976.90
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收			

益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		80,613,195.13	586,880,562.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.044	0.314
（二）稀释每股收益(元/股)		0.044	0.314

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		889,368,464.89	4,828,857,567.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,395,437.19	7,802,525.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	99,368,324.93	1,692,509,726.87
经营活动现金流入小计		998,132,227.01	6,529,169,819.87
购买商品、接受劳务支付的现金		877,396,269.34	3,493,837,042.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		330,351,763.89	357,951,836.41
支付的各项税费		175,644,129.72	438,148,083.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	624,123,736.48	480,586,102.69
经营活动现金流出小计		2,007,515,899.43	4,770,523,064.72
经营活动产生的现金流量净额		-1,009,383,672.42	1,758,646,755.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		816,276,933.00	2,130,180,000.00
取得投资收益收到的现金		18,506,665.43	38,619,793.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,916,439.27	63,517.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	413,883.14	
投资活动现金流入小计		837,113,920.84	2,168,863,311.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,468,057.04	73,433,442.65
投资支付的现金		1,155,500,000.00	2,073,740,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付			

的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）	78,960.00	
投资活动现金流出小计		1,176,047,017.04	2,147,173,442.65
投资活动产生的现金流量净额		-338,933,096.20	21,689,868.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		580,000.00	112,590,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		580,000.00	12,590,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	2,850,000.00	8,380,206.13
筹资活动现金流入小计		3,430,000.00	120,970,206.13
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,506,909.78	37,345,739.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		67,506,909.78	37,345,739.96
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	4,518,547.03	20,542,462.25
筹资活动现金流出小计		72,025,456.81	57,888,202.21
筹资活动产生的现金流量净额		-68,595,456.81	63,082,003.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-344,572.37	198,259.16
五、现金及现金等价物净增加额		-1,417,256,797.80	1,843,616,886.73
加：期初现金及现金等价物余额		8,319,856,515.71	7,351,825,338.14
六、期末现金及现金等价物余额		6,902,599,717.91	9,195,442,224.87

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,939,679.52	2,356,409,240.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,916,452.89	1,646,892,823.87
经营活动现金流入小计		308,856,132.41	4,003,302,063.98
购买商品、接受劳务支付的现金		271,494,104.65	1,910,295,205.44
支付给职工及为职工支付的现金		77,918,555.65	59,237,567.73
支付的各项税费		87,943,960.07	213,561,239.96
支付其他与经营活动有关的现金		329,038,889.41	32,711,748.05
经营活动现金流出小计		766,395,509.78	2,215,805,761.18
经营活动产生的现金流量净额		-457,539,377.37	1,787,496,302.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		682,156,933.00	1,850,000,000.00
取得投资收益收到的现金		104,076,678.45	34,842,584.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		786,233,611.45	1,884,842,584.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,779,809.00	6,378,361.00
投资支付的现金		1,170,560,000.00	2,191,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		78,960.00	
投资活动现金流出小计		1,173,418,769.00	2,197,608,361.00
投资活动产生的现金流量净额		-387,185,157.55	-312,765,776.10
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,727,276.71
筹资活动现金流入小计		-	110,727,276.71
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,339.85	635,731.78
筹资活动现金流出小计		5,339.85	635,731.78
筹资活动产生的现金流量净额		-5,339.85	110,091,544.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-105.96
五、现金及现金等价物净增加额		-844,729,874.77	1,584,821,965.67
加:期初现金及现金等价物余额		4,087,412,361.82	3,664,569,966.77
六、期末现金及现金等价物余额		3,242,682,487.05	5,249,391,932.44

法定代表人:焦宏奋

主管会计工作负责人:王蓓

会计机构负责人:李宁

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,867,000,000.00				4,371,534,368.53		-3,730,257.32		587,998,013.09		5,170,080,176.64		11,992,882,300.94	945,447,903.67	12,938,330,204.61
加:会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,371,534,368.53	-	-3,730,257.32	-	587,998,013.09	-	5,170,080,176.64	-	11,992,882,300.94	945,447,903.67	12,938,330,204.61

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-	-	-753,651.18	-	8,136,684.63	-	-1,104,130,927.29	-	-1,096,747,893.84	-221,397,200.10	-1,318,145,093.94
(一) 综合收益总额							-753,651.18				-502,288,242.66		-503,041,893.84	-108,967,841.10	-612,009,734.94
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,550,000.00	-8,550,000.00
1. 所有者投入的普通股														-8,550,000.00	-8,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														-	-
3. 股份支付计入所有者权益														-	-

权益的金额																		
4. 其他													-				-	
(三) 利润分配	-	-	-	-		-	-	-	-	8,136,684.63	-	-601,842,684.63	-	-593,706,000.00	-103,879,359.00		-697,585,359.00	
1. 提取盈余公积										8,136,684.63		-8,136,684.63					-	
2. 提取一般风险准备																	-	
3. 对所有者(或股东)的分配																	-103,879,359.00	-697,585,359.00
4. 其他																	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或																	-	-

股本)																			
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																		-	-
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																		-	-
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																		-	-
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																		-	-
6. 其 他																		-	-
(五) 专项 储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本 期提 取																		-	-
2. 本																		-	-

期使用															
(六)其他													-		-
四、本期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,371,534,368.53	-	-4,483,908.50	-	596,134,697.72	-	4,065,949,249.35	-	10,896,134,407.10	724,050,703.57	11,620,185,110.67

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,867,000,000.00				4,271,534,368.53		-62,758,965.26		483,533,081.56		4,614,441,020.61		11,173,749,505.44	841,966,021.04	12,015,715,526.48
加：会计政策变更							59,113,123.57		10,925,990.63		112,358,539.70		182,397,653.90	12,358,000.20	194,755,654.10
前期差错更正													-		
同一控制下企业合并													-		
其他													-		

他															
二、本 年期 初余 额	1,867,000,000. 00	-	-	-	4,271,534,368. 53	-	-3,645,841.69	-	494,459,072.1 9	-	4,726,799,560. 31	-	11,356,147,159. 34	854,324,021.24	12,210,471,180. 58
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-84,415.63	-	93,538,940.90		443,280,616.33	-	636,735,141.60	91,123,882.43	727,859,024.03
(一) 综合 收益 总额							-84,415.63				1,061,446,557. 23		1,061,362,141.6 0	179,006,113.00	1,240,368,254.6 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00	105,010,000.00	205,010,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股					100,000,000.00								100,000,000.00	105,010,000.00	205,010,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本													-		-

3. 股份支付计入所有者权益的金额														-		-
4. 其他														-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	93,538,940.90	-	-618,165,940.90	-	-524,627,000.00	-192,892,230.57	-717,519,230.57		
1. 提取盈余公积							93,538,940.90		-93,538,940.90				-		-	
2. 提取一般风险准备													-		-	
3. 对所有者(或股东)的分配										-524,627,000.00		-524,627,000.00	-192,892,230.57	-717,519,230.57		
4. 其他													-		-	
(四) 所有者权益内部结转													-		-	

储备															
1. 本期提取													-	-	
2. 本期使用													-	-	
(六) 其他													-	-	
四、本期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,371,534,368.53	-	-3,730,257.32	-	587,998,013.09	-	5,170,080,176.64	-	11,992,882,300.94	945,447,903.67	12,938,330,204.61

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,867,000,000.00				4,644,992,337.54		319,742.68		587,998,013.09	3,622,931,678.38	10,723,241,771.69
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,644,992,337.54	-	319,742.68	-	587,998,013.09	3,622,931,678.38	10,723,241,771.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-753,651.18	-	8,136,684.63	-520,475,838.32	-513,092,804.87
（一）综合收益总额							-753,651.18			81,366,846.31	80,613,195.13
（二）所有者投入和减少资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本												
1. 所有者投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,136,684.63	-601,842,684.63	-593,706,000.00	-593,706,000.00
1. 提取盈余公积									8,136,684.63	-8,136,684.63		-
2. 对所有者(或股东)的分配										-593,706,000.00	-593,706,000.00	-
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,644,992,337.54	-	-433,908.50	-	596,134,697.72	3,102,455,840.06	10,210,148,966.82	

项目	2019 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	1,867,000,000.00				4,544,992,337.54		-62,758,965.26		483,533,081.56	3,207,374,294.62	10,040,140,748.46
加：会计政策变更							63,111,044.63		10,925,990.63	98,333,915.68	172,370,950.94
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,544,992,337.54	-	352,079.37	-	494,459,072.19	3,305,708,210.30	10,212,511,699.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-32,336.69	-	93,538,940.90	317,223,468.08	510,730,072.29
（一）综合收益总额							-32,336.69			935,389,408.98	935,357,072.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					100,000,000.00						100,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,538,940.90	-618,165,940.90	-524,627,000.00
1. 提取盈余公积									93,538,940.90	-93,538,940.90	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-524,627,000.00	-524,627,000.00
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,644,992,337.54	-	319,742.68	-	587,998,013.09	3,622,931,678.38	10,723,241,771.69	

法定代表人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国电影股份有限公司(以下简称“本公司”)系经财政部于2010年12月4日以财教[2010]595号《财政部关于中国电影股份有限公司(筹)设立方案及国有股权管理方案有关问题的复函》批准,由中影集团、国际电视、央广传媒、长影集团、中国联通等七家共同发起设立的股份有限公司。经本公司创立大会作出相关决议后,向主发起人发行每股面值为人民币1元的普通股股份130,200万股,向其他发起人发行每股面值为人民币1元的普通股股份9,800万股;本公司将经主发起人、其他发起人合计认购的股本140,000万元在公司登记机关登记为注册资本。本公司于2017年7月7日取得北京市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码911100007178284114。

本公司设立时共计收到各股东实际缴纳出资额为213,079.0321万元,其中注册资本140,000.00万元,资本公积73,079.0321万元。北京中企华资产评估有限责任公司对中影集团注入本公司的出资资产进行评估,并出具《中国电影集团公司拟整体重组改制设立股份有限公司项目资产评估报告》(中企华评报字[2010]第388号),该评估报告书已经财政部教科文司备案。本公司设立时的货币出资已经京都天华会计师事务所有限公司于2010年12月7日出具的京都天华验字[2010]第177号验资报告予以审验,实物资产(含股权)出资已经京都天华会计师事务所有限公司于2010年12月27日出具的京都天华验字[2010]第237号验资报告予以审验。

2016年8月,经中国证券监督管理委员会《关于核准中国电影股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1304号)核准,并经上海证券交易所同意,本公司向公众投资者直接定价发行46,700万股,发行后公司注册资本(股本)变更为186,700.00万元。本公司股票于2016年8月9日在上海证券交易所上市,股票代码为600977。

根据《公司法》《公司章程》以及相关法律法规和规范性文件,本公司建立了较为完善的公司法人治理结构,设立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构。

根据公司实际情况,本公司下设董事会办公室、综合办公室、财务部、审计部、人力资源部、企业管理部、企业宣传部和法务部等职能部门。

本公司由本部、发行分公司、制片分公司、营销策划分公司、电视分公司构成。下属子公司情况详见附注九。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动(经营范围)包括:电影摄制;电影发行;电视剧制作;影院、院线的投资、经营、管理;影视器材生产、销售、租赁;影视设备、车辆的租赁;美术置景;影视作品、节目的后期制作;影视技术服务;电影新媒体的开发;影片洗印;演艺经纪人经纪;广告经营;进出口业务;代理销售彩票。

本财务报表及财务报表附注业经公司第二届董事会第十次会议于2020年8月27日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本报告期的合并财务报表范围及其变化情况,详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备、存货核算方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司、合营企业及联营企业以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并

对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照其根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资金融资产

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见会计政策中公允价值。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款、合同资产和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：影视剧分账应收款项

应收账款组合 2：商品销售应收款项

应收账款组合 3：合并内公司应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金和保证金

其他应收款组合 2：应收往来款项

其他应收款组合 3：合并范围内公司应收款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款

其他长期应收款组合 1：应收质保金

其他长期应收款组合 2：应收工程款

其他长期应收款组合 3：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、影视剧版权、制作中影视剧及影视剧本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(6) 影视剧版权、制作中影视剧及影视剧本的核算方法

影视剧版权即由本公司制作或购入的影视剧，以实际成本减去累计摊销及已识别减值计量。影视剧版权的成本按年内实际赚取的收入与预计可取得总收入之比例，扣除预计剩余价值后摊销，预计剩余价值包括尚拥有影片著作权时象征性保留的 1 元余额。摊销年限一般为 2 至 20 年。如出现减值，则未摊销结余按其估计可收回金额计量。

制作中影视剧指制作中影片及影视剧集，按至今所产生制作成本开支减去可预见亏损计量。拥有版权的制作成本于完成制作时结转至影视剧版权，无版权的有关制作成本于制作完成时即结转制作劳务成本。

影视剧本按实际成本计价。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

详见 39. 合同成本

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 39. 合同成本

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损

失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销;持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资,对于划分为持有待售的部分停止权益法核算,保留的部分(未被划分为持有待售类别)则继续采用权益法核算;当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时,停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别,但后来不再满足持有待售类别划分条件的,本公司停止将其划分为持有待售类别,并按照下列两项金额中较低者计量:

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值,按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;

②可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资:同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本;非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资:支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;发行权益性证券取得的长期股权投资,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活

动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十一节财务报告五、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	5	19.00-2.71
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

(5). 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6). 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、30。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	45 年	直线法
软件	5-10 年	直线法
专利技术	10 年	直线法
商标	10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并在受益期限内按 5-8 年平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

详见五、38 收入

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）

的合同，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司将其作为单项履约义务。附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向用户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给用户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定用户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计用户取得商品或服务控制权与用户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）影视服务收入

①销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

②提供服务

由于本公司履约过程中所提供的劳务、维保等服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。已经发生的成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(2) 影视制作收入

①本公司投资制作的影片及影视剧，于影片及影视剧公映后，依据其制片合同、分账协议、租片协议、版权销售等的合同约定确认收入。

②受托承担影片及影视剧制作的，于制作完成并交付时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

③受托承担影片及影视剧前后期各类加工制作的，于各类加工制作完成并交付时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(3) 放映收入

①影片放映收入，于影片公映时按所收取票款确认电影放映收入。对于影院采用电影卡、兑换券（包含数码兑换形式）等方式预售电影票的，于持有人实际兑换电影票场次的影片公映时确认收入。

②广告收入在已提供广告服务（广告见诸媒体）并按预期有权收取的对价金额确认收入。

(4) 发行收入

①分账发行的，于影片公映后依据其分账协议的约定确认收入。

②代理发行的，于发行劳务已提供并按预期有权收取的对价金额确认收入。

③买断销售的，于影片相关资料交付使用并按预期有权收取的对价金额确认收入。

④电影版权收入，在该版权转移并按预期有权收取的对价金额确认收入。

(5) 其他服务收入

①艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

②企业客户艺人服务收入：在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

③教育培训收入：本公司提供的教育培训等劳务收入于完成培训服务时确认收入。含有退费条款约定的协议，于提供服务的有效期将不予退费部分确认为收入；退费部分则根据协议约定，在满足不退费条件时确认为收入。

(6) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价。

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

成本结转

本公司拥有版权的影视产品的成本结转采用“计划收入比例法”核算，即从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为分配率，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。而采用“计划收入比例法”的关键是对预计总收入的准确性、合理性作出可靠估计。管理层主要根据已

经签署的销售合同并依靠以往的行业发行经验，对发行的即将上映影视片节目的市场状况进行综合分析判断。在影视产品发行期间，管理层在每个资产负债表日，将影视产品实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视产品预计销售收入进行重新预测和调整。影视产品预计销售收入的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业成本产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债、将与设备维保相关的递延收益重分类至合同负债及其他非流动负债。	经第二届董事会第六次会议决议批准	合同负债 713,163,824.24
		预收款项-642,444,808.04
		递延收益-155,931,276.98
		其他非流动负债 85,212,260.78

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第二届董事会第六次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初财务报表相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,327,814,499.29	8,327,814,499.29	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	173,920,000.00	173,920,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	20,796,862.44	20,796,862.44	
应收账款	1,612,297,020.77	1,612,297,020.77	
应收款项融资			
预付款项	218,552,095.95	218,552,095.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	205,500,139.00	205,500,139.00	
其中：应收利息			
应收股利	670,000.00	670,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,385,763,297.47	1,385,763,297.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	103,616,089.36	103,616,089.36	
流动资产合计	12,048,260,004.28	12,048,260,004.28	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	964,262,974.70	964,262,974.70	
其他权益工具投资	3,225,954.15	3,225,954.15	
其他非流动金融资产	719,096,047.93	719,096,047.93	
投资性房地产			
固定资产	2,250,294,560.92	2,250,294,560.92	
在建工程	91,299,331.06	91,299,331.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	203,787,806.83	203,787,806.83	
开发支出			
商誉	453,345,317.56	453,345,317.56	
长期待摊费用	350,669,441.14	350,669,441.14	
递延所得税资产	153,701,949.90	153,701,949.90	
其他非流动资产	20,568,746.14	20,568,746.14	
非流动资产合计	5,210,252,130.33	5,210,252,130.33	-
资产总计	17,258,512,134.61	17,258,512,134.61	-
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,640,902,732.86	1,640,902,732.86	
预收款项	712,071,099.70	69,626,291.66	-642,444,808.04
合同负债		713,163,824.24	713,163,824.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	109,182,583.72	109,182,583.72	
应交税费	188,320,131.45	188,320,131.45	
其他应付款	860,763,921.56	860,763,921.56	
其中：应付利息			
应付股利	7,990,396.42	7,990,396.42	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,012,784.61	30,012,784.61	
其他流动负债			
流动负债合计	3,541,253,253.90	3,611,972,270.10	70,719,016.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,844,781.60	14,844,781.60	
递延收益	621,580,066.38	465,648,789.40	-155,931,276.98
递延所得税负债	142,503,828.12	142,503,828.12	
其他非流动负债		85,212,260.78	85,212,260.78
非流动负债合计	778,928,676.10	708,209,659.90	-70,719,016.20
负债合计	4,320,181,930.00	4,320,181,930.00	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	4,371,534,368.53	4,371,534,368.53	
减：库存股			
其他综合收益	-3,730,257.32	-3,730,257.32	
专项储备			
盈余公积	587,998,013.09	587,998,013.09	
一般风险准备			
未分配利润	5,170,080,176.64	5,170,080,176.64	
归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计	11,992,882,300.94	11,992,882,300.94	-
少数股东权益	945,447,903.67	945,447,903.67	
所有者权益(或股东权益) 合计	12,938,330,204.61	12,938,330,204.61	-
负债和所有者权益(或股 东权益)总计	17,258,512,134.61	17,258,512,134.61	-

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，根据新收入准则将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,087,412,361.82	4,087,412,361.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	958,908,270.80	958,908,270.80	
应收款项融资			
预付款项	72,115,665.79	72,115,665.79	
其他应收款	184,418,712.45	184,418,712.45	
其中：应收利息			
应收股利	127,261,624.02	127,261,624.02	
存货	694,225,208.96	694,225,208.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,131,980.11	32,131,980.11	
流动资产合计	6,029,212,199.93	6,029,212,199.93	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	4,952,767,265.18	4,952,767,265.18	
其他权益工具投资	3,225,953.15	3,225,953.15	
其他非流动金融资产	649,010,482.36	649,010,482.36	
投资性房地产			
固定资产	365,420,713.15	365,420,713.15	
在建工程	5,962,662.40	5,962,662.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,864,175.26	39,864,175.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	63,874,765.50	63,874,765.50	
其他非流动资产	20,996,958.90	20,996,958.90	
非流动资产合计	6,101,122,975.90	6,101,122,975.90	
资产总计	12,130,335,175.83	12,130,335,175.83	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	884,062,650.85	884,062,650.85	
预收款项	60,142,725.03	45,124,962.54	-15,017,762.49
合同负债		15,017,762.49	15,017,762.49
应付职工薪酬	36,911,466.76	36,911,466.76	
应交税费	92,749,763.09	92,749,763.09	
其他应付款	112,187,423.34	112,187,423.34	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,201,054,029.07	1,201,054,029.07	-
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	101,220,807.59	101,220,807.59	
递延所得税负债	104,818,567.48	104,818,567.48	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计	206,039,375.07	206,039,375.07	
负债合计	1,407,093,404.14	1,407,093,404.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00	
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	4,644,992,337.54	4,644,992,337.54	
减：库存股		-	
其他综合收益	319,742.68	319,742.68	
专项储备		-	
盈余公积	587,998,013.09	587,998,013.09	
未分配利润	3,622,931,678.38	3,622,931,678.38	
所有者权益（或股东权益）合计	10,723,241,771.69	10,723,241,771.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,130,335,175.83	12,130,335,175.83	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，根据新收入准则将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号)的文件规定,自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税;自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,免征文化事业建设费。

(2) 本公司之下属子公司根据《财政部 国家电影局关于暂免征收国家电影事业发展专项资金政策的公告》(财政部国家电影局公告 2020 年第 26 号)的文件规定,湖北省自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金;其他省、自治区、直辖市自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金。

(3) 本公司之下属子公司根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号)的文件规定,对纳税人提供生活服务取得的收入,免征增值税。本通知规定的税收政策自 2020 年 1 月 1 日起实施,截止日期视疫情情况另行通知。

(4) 根据《关于进一步支持文化企业发展的通知》(国办发[2018]124 号)的文件规定,对电影制片企业销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权取得的收入,电影发行企业取得的电影发行收入,电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务,可以按现行政策规定,选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。本通知规定的税收政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(5) 本公司下属子公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定:一、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司下属子公司中影环球(北京)科技有限公司于 2015 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》(编号:GR201511003819)有效期三年。2018 年 9 月 10 日取得新证书,证书编号为:GR201811003326,证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定,减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司下属子公司中影环球(北京)科技有限公司于 2015 年 2 月 6 日收到北京市怀柔区国家税务局出具的税务事项通知书,根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),确认该下属子公司软件产品自 2015 年 2 月 1 日起享受增值税即征即退政策。

(8) 本公司下属子公司中影数字巨幕(北京)有限公司于 2015 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201511002719)有效期三年。2018 年 9 月 10 日取得新证书(证书编号:GR201811002247),证书有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定,减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 本公司下属子公司中影数字巨幕(北京)有限公司于 2015 年 12 月 1 日收到北京市怀柔区国家税务局出具的税务事项通知书,根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),确认该下属子公司软件产品自 2015 年 12 月 1 日起享受增值税即征即退政策。

(10) 本公司下属子公司中影云(北京)科技有限公司于 2018 年 9 月 10 日取得《高新技术企业证书》(编号:GR201811002749)有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定,减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(11) 本公司下属子公司中影巴可(北京)电子有限公司于 2017 年 12 月 6 日取得《高新技术企业证书》(编号:GR201711006671)有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定,减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(12) 本公司下属子公司中影巴可(北京)电子有限公司于 2015 年 09 月 22 日收到北京市昌平区国家税务局出具的税务事项通知书,根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策

的通知》（财税[2011]100号），确认该下属子公司软件产品自2015年09月22日起享受增值税即征即退政策。

(13) 本公司下属子公司西安中影星美电影城有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经西安市地方税务局于2015年5月20日出具莲地税所税率确[2015]02号企业所得税税率确认书，确认该下属子公司自2014年度起按15%税率缴纳企业所得税。

(14) 本公司下属子公司南宁中影电影院有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，经南宁市国家税务局于2016年3月23日根据南发改函[2016]310号出具企业所得税税率确认书，确认该下属子公司自2016年度起减按15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,168,789.10	2,210,096.16
银行存款	6,900,227,716.48	8,313,444,838.31
其他货币资金	7,648,253.16	12,159,564.82
合计	6,910,044,758.74	8,327,814,499.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 本公司其他货币资金中房租保函1,935,500.00元，履约保证金5,509,540.83元使用权受到限制，其余203,212.33元为第三方支付平台票款。

(2) 期末，除房租保函和履约保证金以外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	695,300,000.00	173,920,000.00
其中：		
浮动收益银行理财产品	695,300,000.00	173,920,000.00
合计	695,300,000.00	173,920,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,770,033.62	20,467,907.79
商业承兑票据	214,954.65	328,954.65
合计	1,984,988.27	20,796,862.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,996,301.67	100.00	11,313.40	0.57	1,984,988.27	20,814,175.84	100.00	17,313.40	0.08	20,796,862.44
其中：										
银行承兑汇票	1,770,033.62	88.67	-	-	1,770,033.62	20,467,907.79	98.34	-	-	20,467,907.79
商业承兑汇票	226,268.05	11.33	11,313.40	5.00	214,954.65	346,268.05	1.66	17,313.40	5.00	328,954.65
合计	1,996,301.67	/	11,313.40	/	1,984,988.27	20,814,175.84	/	17,313.40	/	20,796,862.44

说明：2020 年 6 月 30 日，本公司根据信用风险特征计提应收票据坏账准备，对商业承兑汇票计提坏账准备 11,313.40 元。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	-	-	-
180 天至 365 天	226,268.05	11,313.40	5.00
合计	226,268.05	11,313.40	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	17,313.40		6,000.00		11,313.40
合计	17,313.40		6,000.00		11,313.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

其中：180 天以内	490,990,275.86
180 天至 365 天	316,816,776.93
1 年以内小计	807,807,052.79
1 至 2 年	151,940,011.27
2 至 3 年	76,578,058.01
3 至 4 年	44,292,924.00
4 至 5 年	64,663,000.77
5 年以上	33,246,876.57
合计	1,178,527,923.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	58,790,130.77	4.99	58,790,130.77	100.00	-	58,740,130.77	3.28	58,740,130.77	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,668,493.47	4.13	48,668,493.47	100.00	-	54,189,523.01	3.02	54,189,523.01	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,121,637.30	0.86	10,121,637.30	100.00	-	4,550,607.76	0.26	4,550,607.76	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,119,737,792.64	95.02	121,196,149.36	10.82	998,541,643.28	1,733,407,524.25	96.72	121,110,503.48	6.99	1,612,297,020.77
其中：										
影视剧分账应收款项	726,004,702.08	61.60	69,181,486.40	9.53	656,823,215.68	1,249,458,348.36	69.72	66,485,555.69	5.32	1,182,972,792.67
商品销售应收款项	393,733,090.56	33.41	52,014,662.96	13.21	341,718,427.60	483,949,175.89	27.00	54,624,947.79	11.29	429,324,228.1
合计	1,178,527,923.41	/	179,986,280.13	/	998,541,643.28	1,792,147,655.02	/	179,850,634.25	/	1,612,297,020.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
星汇天姬（北京）影视传媒有限公司	12,978,756.20	12,978,756.20	100.00	多次催还未果

浩趣信息科技（上海）股份有限公司	9,194,160.00	9,194,160.00	100.00	多次催还未果
北京诚信联盟国际影视文化有限公司	7,680,000.00	7,680,000.00	100.00	多次催还未果
北京奥宁腾威广告有限公司	7,208,000.00	7,208,000.00	100.00	多次催还未果
北京东方尽美网络科技有限公司	6,305,130.50	6,305,130.50	100.00	多次催还未果
北京隼扉世纪文化传播有限公司	5,302,446.77	5,302,446.77	100.00	多次催还未果
成都天晟正天新影联文化传播有限公司	5,521,029.54	5,521,029.54	100.00	多次催还未果
北京思信文化传播有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	多次催还未果
天津中影影院管理有限公司	755,124.36	755,124.36	100.00	多次催还未果
黄山市申江假日酒店有限公司	545,483.40	545,483.40	100.00	多次催还未果
北京时代今典科技传媒有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	多次催还未果
合计	58,790,130.77	58,790,130.77	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：影视剧分账应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
180 天以内	361,198,655.61	3,611,986.56	1.00
180 天至 365 天	183,268,108.65	9,163,405.43	5.00
1 至 2 年	71,786,303.93	7,178,630.39	10.00
2 至 3 年	59,556,911.71	11,911,382.34	20.00
3 至 4 年	16,076,236.86	8,038,118.43	50.00
4 至 5 年	16,135,073.56	11,294,551.49	70.00
5 年以上	17,983,411.76	17,983,411.76	100.00
合计	726,004,702.08	69,181,486.40	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：商品销售应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	129,989,981.80	6,499,499.09	5.00
180 天至 365 天	133,298,220.92	6,664,911.05	5.00
1 至 2 年	80,064,650.79	8,006,465.08	10.00
2 至 3 年	10,716,015.80	2,143,203.16	20.00
3 至 4 年	13,620,534.80	6,810,267.40	50.00
4 至 5 年	13,844,564.24	9,691,194.97	70.00
5 年以上	12,199,122.21	12,199,122.21	100.00
合计	393,733,090.56	52,014,662.96	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	89,877,611.91	31,232,891.57	58,740,130.77	179,850,634.25
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,645,930.71		50,000.00	2,695,930.71
本期转回	1,509,927.23	1,050,357.60		2,560,284.83
本期转销				
本期核销	0.00			0.00
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	91,013,615.39	30,182,533.97	58,790,130.77	179,986,280.13

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

影视剧分账类应收款项	103,406,453.36	2,695,930.71				106,102,384.07
商品销售及服务类应收款项	76,444,180.89		2,560,284.83			73,883,896.06
合计	179,850,634.25	2,695,930.71	2,560,284.83			179,986,280.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 186,668,086.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,429,522.97 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	173,235,888.98	76.13	178,583,731.12	81.70
1 至 2 年	32,499,603.03	14.28	16,819,823.23	7.70
2 至 3 年	12,309,666.03	5.41	13,146,050.57	6.02
3 年以上	9,508,248.18	4.18	10,002,491.03	4.58
合计	227,553,406.22	100.00	218,552,095.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 79,683,868.35 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.02%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	-	670,000.00
其他应收款	275,913,301.16	204,830,139.00
合计	275,913,301.16	205,500,139.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏东方影业有限责任公司	-	670,000.00
合计	-	670,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
180 天以内	88,981,591.87
180 天至 365 天	128,804,656.99
1 年以内小计	217,786,248.86
1 至 2 年	42,539,575.30
2 至 3 年	25,290,964.28
3 至 4 年	15,578,941.97
4 至 5 年	9,643,658.24
5 年以上	36,053,509.43
合计	346,892,898.08

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	68,100,936.65	66,004,176.28
备用金	1,799,228.66	1,933,821.59
代结算线上票款	4,003,001.57	13,943,893.39
其他往来款	272,989,731.20	188,551,681.10
合计	346,892,898.08	270,433,572.36

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	45,174,479.48	11,599,174.17	8,829,779.71	65,603,433.36
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,349,047.32	29,260.00		5,378,307.32
本期转回			2,143.76	2,143.76
本期转销				
本期核销				-
其他变动				
2020年6月30日余额	50,523,526.80	11,628,434.17	8,827,635.95	70,979,596.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金和保证金	26,288,056.75	901,922.28	650.00			27,189,329.02
应收往来款项	39,315,376.61	4,476,385.00	1,493.76			43,790,267.9
合计	65,603,433.36	5,378,307.28	2,143.76			70,979,596.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
星皓影业有限公司	往来款	53,322,145.76	180 天至 365 天	15.37	2,666,107.29
时代今典影院投资有限公司	往来款	43,733,570.00	180 天至 365 天、1-2 年、5 年以上	12.61	2,771,620.00
武汉环银影业有限公司	往来款	23,112,860.00	180 天以内	6.66	1,155,643.00
深圳市新南国电影城有限公司	往来款	11,151,997.49	180 天以内、180 天至 365 天	3.21	557,599.87
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	8,887,530.00	180 天以内、180 天至 365 天、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	2.56	1,460,098.15
合计	--	140,208,103.25	--	40.41	8,611,068.31

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	134,705,163.92	11,655,703.36	123,049,460.56	82,793,293.54	4,679,060.78	78,114,232.76
在产品	11,680,055.33	4,756,064.82	6,923,990.51	22,342,076.55	4,756,064.82	17,586,011.73
库存商品	536,720,142.79	21,832,248.69	514,887,894.10	539,608,727.61	21,698,766.05	517,909,961.56
低值易耗品	3,863,291.84	-	3,863,291.84	3,893,071.57	-	3,893,071.57
制作中影视剧	598,664,598.67	-	598,664,598.67	511,217,052.89	-	511,217,052.89
影视剧版权	311,367,063.38	23,528,281.14	287,838,782.24	231,984,958.69	23,528,281.14	208,456,677.55
影视剧本	51,633,763.91	-	51,633,763.91	48,586,289.41	-	48,586,289.41
合计	1,648,634,079.84	61,772,298.01	1,586,861,781.83	1,440,425,470.26	54,662,172.79	1,385,763,297.47

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,679,060.78	6,976,642.58	-	-	-	11,655,703.36
在产品	4,756,064.82	-	-	-	-	4,756,064.82
库存商品	21,698,766.05	151,379.09	-	17,896.45	-	21,832,248.69
影视剧版权	23,528,281.14	-	-	-	-	23,528,281.14
合计	54,662,172.79	7,128,021.67	-	17,896.45	-	61,772,298.01

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	5,520,532.80	4,929,199.59
增值税留抵税额	116,664,832.99	93,582,419.38
预缴税费	8,866,938.17	5,104,470.39
合计	131,052,303.96	103,616,089.36

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面 价值	账面余额	坏账准备	账面 价值	
拆迁补偿款	13,600,000.00	13,600,000.00	-	13,600,000.00	13,600,000.00	-	
合计	13,600,000.00	13,600,000.00	-	13,600,000.00	13,600,000.00	-	

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余 额		13,600,000.00		13,600,000.00
2020年1月1日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余 额		13,600,000.00		13,600,000.00

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中影（上海）影视文化投资管理中心（有限合伙）	34,651,595.32	-	-	-701,004.84	-	-	-	-	-	33,950,590.48	
吉林华宝电影放映有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	34,651,595.32	-	-	-701,004.84	-	-	-	-	-	33,950,590.48	
二、联营企业											
四川太平洋电影院线有限公司	104,469,369.50	-	-	263,553.18	-	-	-	-	-	104,732,922.68	
深圳市新南国电影城有限公司	59,206,706.28	-	-	-4,141,279.65	-	-	-	-	-	55,065,426.63	
北京新影联影业有	40,167,028.0	-	-	-1,330,823.69	-	-	-	-	-	38,836,204.34	

限责任公司	3										
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	1,506,722.87	-	-	-1,176,468.97	-	-	-	-	-	330,253.90	
北京中影联安乐新东安影院有限公司	3,357,839.96	-	-	-855,134.99	-	-	-	-	-	2,502,704.97	
江苏东方影业有限责任公司	7,954,840.10	-	-	-608,449.93	-	-	-	-	-	7,346,390.17	
中影寰亚音像制品有限公司	2,287,349.66	-	-	-185,060.94	-	-	-	-	-	2,102,288.72	
中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	121,228,302.69	-	-	-12,635,083.90	-	-	-	-	-	108,593,218.79	
中影国广(北京)文化科技有限公司	353,364.18	-	-	-174,797.75	-	-	-	-	-	178,566.43	
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	152,980,193.04	-	-	-	-	-	-	-	-	152,980,193.04	
合肥中投中财文化产业投资管理中心(有限合伙)	35,880,027.18	-	-	-	-	-	-	-	-	35,880,027.18	
中影派格(深圳)影视文化发展有限公司	3,830,219.92	-	-	-	-	-	-	-	-	3,830,219.92	
阳朔中影益田电影	198,978.82	-	-	-198,978.82	-	-	-	-	-	-	

城有限公司											
光影离子有限公司 (Cinionic Limited)	140,987,104.90	-	-	77,241.61	-	-	-	-	-	141,064,346.51	
天天中影文化传媒有限公司	255,203,332.25	-	-	20,338.81	-	-	-	-	-	255,223,671.06	
中影(上海)国际文化传媒有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
深圳南国影联股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
中影克萊斯德数码科技发展(北京)有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,150,780.19
中影克萊斯德数字媒介有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,478,630.23
中影未来文化发展(北京)有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	929,611,379.38	-	-	-20,944,945.04	-	-	-	-	-	908,666,434.34	11,629,410.42
合计	964,262,974.70	-	-	-21,645,949.88	-	-	-	-	-	942,617,024.82	11,629,410.42

其他说明

(1) 本公司权益法核算的被投资单位深圳南国影联股份有限公司，2012 年度因涉及行政处罚导致财务状况恶化及持续经营存在不确定性，2013-2019 年度审计报告中，其会计师针对该事项对其财务报表出具保留意见，扣除该保留意见对财务报表的影响后，本公司按照长期股权投资准则规定，进行权益法核算确认该项长期股权投资减记至零为限。

(2) 本公司于 2009 年与美国克萊斯德国际有限公司签订协议，共同增加对中影克萊斯德数字媒介有限责任公司的现金投资，增资后注册资本达到 9,400.00 万元，业经北京高商万达会计师事务所 2009 年 11 月 4 日出具高商验字[2009]3850 号验资报告验证，根据北京市商务委员会出具

的京商务资字[2011]117 号文件同意调整中影克莱斯德数字媒介有限责任公司注册资本的批复，注册资本变更为 7,825.15 万元，调整后本公司出资占注册资本比例为 61.98%。根据中影克莱斯德数字媒介有限责任公司合同章程补充修改协议约定收益分配按双方实际到位投资比例 61.98% 计算。该公司章程规定董事会由五名董事组成，本公司委派三名，同时还规定事项决议要求三分之二董事赞成才可过，部分事项需全体董事全票通过。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西影股份有限公司	429,145.88	1,026,783.50
浙江翠苑电影大世界有限公司	1,791,939.02	2,199,169.65
深圳中影泰得影业股份有限公司	1.00	1.00
上海星美正大影城有限公司	-	-
合计	2,221,085.90	3,225,954.15

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	616,041,470.52	719,096,047.93
合计	616,041,470.52	719,096,047.93

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,069,132,415.52	2,250,294,560.92
固定资产清理	22,828,072.92	-
合计	2,091,960,488.44	2,250,294,560.92

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,625,120,574.63	4,506,528,273.61	237,698,864.60	44,360,333.16	6,413,708,046.00
2. 本期增加金额	-	45,056,070.67	3,940,725.80	633,328.56	49,630,125.03
(1) 购置	-	38,774,946.67	3,473,238.55	633,328.56	42,881,513.78
(2) 在建工程转入	-	6,281,124.00	467,487.25	-	6,748,611.25
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	517,596,152.19	855,313.75	589,774.00	519,041,239.94
(1) 处置或报废	-	517,596,152.19	855,313.75	589,774.00	519,041,239.94
4. 期末余额	1,625,120,574.63	4,033,988,192.09	240,784,276.65	44,403,887.72	5,944,296,931.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	541,977,689.81	3,331,482,783.21	159,904,889.28	33,033,869.12	4,066,399,231.42
2. 本期增加金额	21,588,169.66	171,016,770.92	10,987,733.85	701,619.94	204,294,294.37
(1) 计提	21,588,169.66	171,016,770.92	10,987,733.85	701,619.94	204,294,294.37
3. 本期减少金额	-	491,376,497.98	606,480.60	560,285.30	492,543,263.88
(1) 处置或报废	-	491,376,497.98	606,480.60	560,285.30	492,543,263.88
4. 期末余额	563,565,859.47	3,011,123,056.15	170,286,142.53	33,175,203.76	3,778,150,261.91
三、减值准备					
1. 期初余额	3,171,177.67	90,012,095.16	2,329,177.68	1,501,803.15	97,014,253.66
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,171,177.67	90,012,095.16	2,329,177.68	1,501,803.15	97,014,253.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,058,383,537.49	932,853,040.78	68,168,956.44	9,726,880.81	2,069,132,415.52
2. 期初账面价值	1,079,971,707.15	1,085,033,395.24	75,464,797.64	9,824,660.89	2,250,294,560.92

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	142,722,663.93

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	22,828,072.92	-
合计	22,828,072.92	-

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,257,207.53	91,299,331.06
工程物资		
合计	73,257,207.53	91,299,331.06

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
怀柔数字基地二期建设工程	33,424,331.30	-	33,424,331.30	33,346,668.54	-	33,346,668.54
丹东天悦城影城项目	13,385,500.00	-	13,385,500.00	13,385,500.00	-	13,385,500.00
南京影视设备办公楼装修改造项目	9,273,600.00	-	9,273,600.00	9,273,600.00	-	9,273,600.00
西安西影厂影城	6,162,154.93	-	6,162,154.93	553,660.00	-	553,660.00
展厅装修工程	5,962,662.40	-	5,962,662.40	5,962,662.40	-	5,962,662.40
鞍山万熹千悦广场项目	-	-	-	10,471,553.67	-	10,471,553.67
海口南亚广场影城项目	-	-	-	11,224,247.65	-	11,224,247.65
其他项目	5,048,958.90	-	5,048,958.90	7,081,438.80	-	7,081,438.80
合计	73,257,207.53	-	73,257,207.53	91,299,331.06	-	91,299,331.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
怀柔数字基地二期建设工程	1,986,314,000.00	33,346,668.54	77,662.76	-	-	33,424,331.30	1.68	1.65				自筹
丹东天悦城影城项目	14,090,000.00	13,385,500.00	-	-	-	13,385,500.00	95.00	95.00				自筹
南京影视设备办公楼装修改造项目	48,066,000.00	9,273,600.00	-	-	-	9,273,600.00	70.04	70.04				自筹
西安西影厂影城项目	15,280,000.00	553,660.00	5,608,494.93	-	-	6,162,154.93	50.00	50.00				自筹
展厅装修工程	7,500,000.00	5,962,662.40	-	-	-	5,962,662.40	80.00	80.00				自筹
鞍山万熹千悦广场项目	14,000,000.00	10,471,553.67	699,770.76	4,547,794.39	6,623,530.04	-	93.71	100.00				募集资金
海口南亚广场影城项目	12,790,000.00	11,224,247.65	32,203.45	2,200,816.86	9,055,634.24	-	90.25	100.00				自筹
广州中船汇项目	28,000,000.00	-	1,206,330.29	-	1,206,330.29	-	100.00	100.00				自筹
其他项目		7,081,438.80	211,093.90	-	2,243,573.80	5,048,958.90						
合计	2,126,040,000.00	91,299,331.06	7,835,556.09	6,748,611.25	19,129,068.37	73,257,207.53	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,029,568.92	106,677,090.62	40,253,950.00	47,721,487.54	300,682,097.08
2. 本期增加金额	-	232,984.80	-	-	232,984.80
(1) 购置	-	232,984.80	-	-	232,984.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	55,917.00	-	-	55,917.00
(1) 处置	-	55,917.00	-	-	55,917.00
4. 期末余额	106,029,568.92	106,854,158.42	40,253,950.00	47,721,487.54	300,859,164.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,812,001.36	34,478,722.36	9,593,054.45	14,292,234.42	83,176,012.59
2. 本期增加金额	1,174,614.15	4,602,177.30	3,344,283.34	4,643,624.38	13,764,699.17

(1) 计提	1,174,614.15	4,602,177.30	3,344,283.34	4,643,624.38	13,764,699.17
3. 本期减少金额	-	55,917.00	-	-	55,917.00
(1) 处置	-	55,917.00	-	-	55,917.00
4. 期末余额	25,986,615.51	39,024,982.66	12,937,337.79	18,935,858.80	96,884,794.76
三、减值准备					
1. 期初余额	-	13,718,277.66	-	-	13,718,277.66
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	13,718,277.66	-	-	13,718,277.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,042,953.41	54,110,898.10	27,316,612.21	28,785,628.74	190,256,092.46
2. 期初账面价值	81,217,567.56	58,480,090.60	30,660,895.55	33,429,253.12	203,787,806.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.85%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
数字影院网络化远程技术服务平台	-	7,856,550.82	-	7,856,550.82	-	
巨幕放映系统研发	-	4,639,590.21	-	4,639,590.21	-	
数字放映机系统研发	-	1,763,977.46	-	1,763,977.46	-	
影院电子商务网络系统中影云平台	-	606,950.94	-	606,950.94	-	
箱体换代改版升级研发	-	555,854.04	-	555,854.04	-	
合计	-	15,422,923.47	-	15,422,923.47	-	

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

中影巴可（北京）电子有限公司	495,141,835.84	-		495,141,835.84
合计	495,141,835.84	-		495,141,835.84

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
中影巴可（北京）电子有限公司	41,796,518.28	174,109,238.72	-	215,905,757.00
合计	41,796,518.28	174,109,238.72	-	215,905,757.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

中影巴可管理层在考虑了生产经营活动的管理方式以及资产的持续使用或处置的决策方式等因素后，最终将中影巴可的固定资产、无形资产确定为商誉所在资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

说明：本公司之子公司中国电影器材有限责任公司根据《企业会计准则》及相关规定，结合中影巴可（北京）电子有限公司（以下简称“中影巴可”）的实际经营情况，聘请北京中同华资产评估有限公司（以下简称“中同华评估”），对 2020 年 6 月 30 日为基准日的中影巴可资产组价值进行资产评估。根据中同华评估出具的中同华评报字（2020）第 050958 号《中国电影器材有限责任公司以财务报告为目的涉及的中影巴可（北京）电子有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》显示，评估采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.13%，已反映了相对于有关分部的风险。截至 2020 年 6 月 30 日，中影巴可资产组的可收回金额为 61,400 万元，中影巴可资产组在合并日公允价值基础上持续计量的金额与完全商誉的账面价值合计为 93,923.52 万元，基于评估及减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 17,410.92 万元（上期期末：4,179.65 万元）。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修款	350,669,441.14	10,553,377.73	63,568,454.25	-	297,654,364.62
合计	350,669,441.14	10,553,377.73	63,568,454.25	-	297,654,364.62

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	280,591,402.34	65,775,987.97	275,656,124.11	64,911,186.65
内部交易未实现利润	33,280,083.20	8,320,020.80	94,160,165.59	23,540,041.40
预提费用	256,034,016.59	38,574,974.21	256,751,418.31	38,682,584.47
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	10,078,544.67	2,519,636.17	9,000,000.00	2,250,000.00
其他非流动金融资产公允价值变动	1,778,652.41	444,663.10	79,358,009.80	19,839,502.45
产品质量保证预计负债	25,082,672.20	3,762,400.83	29,857,566.21	4,478,634.93
合计	606,845,371.41	119,397,683.08	744,783,284.02	153,701,949.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	109,865,863.47	16,479,879.52	133,391,213.20	20,008,681.98
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	426,323.60	106,580.90
其他非流动金融资产公允价值变动	488,243,248.06	122,060,812.01	486,083,511.89	121,520,877.97
固定资产一次性扣除	3,470,749.08	867,687.27	3,470,749.08	867,687.27
合计	601,579,860.61	139,408,378.80	623,371,797.77	142,503,828.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	384,025,784.86	202,235,889.71
可抵扣亏损	1,398,614,372.67	701,934,157.09
合计	1,782,640,157.53	904,170,046.80

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	-	46,566,362.40	
2021 年	80,511,855.13	81,305,932.60	
2022 年	92,099,441.09	93,110,057.44	
2023 年	147,062,999.52	148,828,436.51	
2024 年	329,184,344.76	332,123,368.14	
2025 年	243,349,297.08	-	
2028 年	506,406,435.09	-	
合计	1,398,614,372.67	701,934,157.09	/

根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号)的文件规定,对电影行业企业限于电影制作、发行和放映等企业,不包括通过互联网、电信网、广播电视网等信息网络传播电影的企业,2020 年度发生的亏损最长结转年限由 5 年延长至 8 年。

其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	2,330,703.39		2,330,703.39	1,718,306.92		1,718,306.92
预付设备款	13,127,202.11		13,127,202.11	18,850,439.22		18,850,439.22
预付投资款	78,960.00	-	78,960.00	-		-
合计	15,536,865.50		15,536,865.50	20,568,746.14		20,568,746.14

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结算票房分账	497,231,829.63	1,315,042,328.68
待结算货款	201,385,463.01	258,691,209.64
暂估款项	25,782,007.32	36,356,345.07
待结算房租水电费	71,808,182.87	27,289,052.80
院线代理费	289,698.68	808,960.85
其他往来款	1,916,767.40	2,714,835.82
合计	798,413,948.91	1,640,902,732.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大地时创电影发行（北京）有限公司	15,489,145.58	尚未结算
东阳一步到位影视有限公司	5,083,207.29	尚未结算
合计	20,572,352.87	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
联合拍摄制作费	45,801,102.97	63,401,102.97
剧本开发费	6,225,188.69	6,225,188.69
合计	52,026,291.66	69,626,291.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
凯天文化传媒（北京）有限公司	6,000,000.00	尚未结算
江西华赣国际影视文化有限公司	6,000,000.00	尚未结算
合计	12,000,000.00	--

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	320,219,062.97	289,739,154.19
预收货款	303,282,725.22	346,261,043.07
递延维保收入	66,234,129.93	70,719,016.20
预收服务及其他款项	13,856,706.34	6,444,610.78
合计	703,592,624.46	713,163,824.24

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	103,725,632.70	205,359,825.20	289,993,216.36	19,092,241.54
二、离职后福利-设定提存计划	5,456,951.02	24,131,138.44	24,761,262.33	4,826,827.13
三、辞退福利	-	421,218.14	421,218.14	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	109,182,583.72	229,912,181.78	315,175,696.83	23,919,068.67

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	97,925,432.23	161,223,710.64	245,055,576.39	14,093,566.48
二、职工福利费	-	5,296,514.92	5,296,514.92	-
三、社会保险费	1,977,878.16	16,603,993.80	17,044,282.72	1,537,589.24
其中：医疗保险费	1,766,843.00	15,745,129.81	16,122,110.56	1,389,862.25
工伤保险费	58,305.43	210,388.62	241,826.47	26,867.58
生育保险费	152,729.73	648,475.37	680,345.69	120,859.41
四、住房公积金	567,625.42	20,268,037.22	19,270,623.60	1,565,039.04
五、工会经费和职工教育经费	3,254,696.89	1,967,568.62	3,326,218.73	1,896,046.78
合计	103,725,632.70	205,359,825.20	289,993,216.36	19,092,241.54

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,089,644.24	11,060,636.70	11,789,826.27	2,360,454.67
2、失业保险费	131,051.07	510,797.23	551,861.15	89,987.15
3、企业年金缴费	2,236,255.71	12,559,704.51	12,419,574.91	2,376,385.31
合计	5,456,951.02	24,131,138.44	24,761,262.33	4,826,827.13

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,237,455.20	24,822,172.94
企业所得税	28,047,247.16	139,901,195.99

个人所得税	398,761.60	15,574,828.66
城市维护建设税	78,023.45	1,144,146.99
教育费附加	86,707.84	1,092,460.12
国家电影专项资金	1,004,483.06	4,889,477.35
文化事业建设费	34,634.32	328,390.65
房产税	37,733.22	760.87
印花税	418,507.50	502,796.44
其他	61,177.94	63,901.44
合计	33,404,731.29	188,320,131.45

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	637,333,845.64	7,990,396.42
其他应付款	858,092,242.16	852,773,525.14
合计	1,495,426,087.80	860,763,921.56

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	593,706,000.00	-
应付股利：		
深圳市新南国电影城有限公司	5,532,357.70	732,997.04
北京环银影院管理有限公司	5,275,000.00	-
武汉环银影业有限公司	5,173,614.95	-
中山市中影文华电影文化传播有限公司	4,976,463.97	-
星美影业有限公司	3,065,097.00	3,065,097.00
深圳市晴瑞文化传媒有限公司	2,148,986.86	-
鞍山市电影公司	1,648,576.16	-
珠江影业传媒股份有限公司	1,525,001.17	1,525,001.17
金华市鸿威通讯器材厂	1,408,410.77	-
广西八桂同映电影院线有限公司	1,394,658.14	-
上海艺之园企业管理有限公司	1,393,465.44	-
四川省电影公司	1,259,658.13	1,259,658.13
鼎龙达（北京）影业有限公司	1,147,832.78	-

太原龙城电影发展(集团)有限公司	1,123,785.35	-
龙图天瑞(北京)文化传媒有限公司	1,037,302.43	-
江苏施凯诗文化发展有限公司	829,410.66	-
伊犁金棕榈影城文化传媒有限公司	828,469.77	-
大连东方鑫晟投资管理有限公司	783,371.58	-
鼎龙达(北京)文化发展有限公司	609,423.12	-
时代今典影院投资有限公司	501,910.03	501,910.03
江苏东方影业有限责任公司	380,348.50	-
北方联合影视集团有限公司	360,960.23	-
无锡大世界影城有限责任公司	349,224.20	-
福建南安市明辉石业有限公司	326,853.19	-
鞍山东方鑫晟投资管理有限公司	252,672.16	-
常州红星大剧院	164,000.00	164,000.00
鞍山楼市广告传媒有限公司	129,843.24	-
深圳市益田集团股份有限公司	1,148.11	1,148.11
广西电影集团有限公司	-	740,584.94
合计	637,333,845.64	7,990,396.42

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	301,853,605.14	305,006,995.82
其他往来款	193,166,008.94	195,324,593.36
预提款项	163,706,144.55	138,401,175.72
影院股东借款	137,089,607.38	129,259,264.08
工程款	62,276,876.15	84,781,496.16
合计	858,092,242.16	852,773,525.14

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海艺之园企业管理有限公司	31,713,009.29	未到期借款
深圳南国影联股份有限公司	9,968,759.00	未到期借款
广州飞达音响股份有限公司	8,150,036.00	未到期借款
北京环银影院管理有限公司	7,073,482.13	未到期借款
深圳市益田旅游商业集团股份有限公司	6,370,000.00	未到期借款
合计	63,275,286.42	--

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的预计负债	13,559,424.53	15,012,784.61
合计	28,559,424.53	30,012,784.61

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
专项应付款		
合计	-	-

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家广播电影电视总局计财司 2005 年国债专项资金转贷资金	15,000,000.00	15,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	-	-

其他说明：

长期应付款为本公司 2005 年收款 16,500.00 万元，该款系根据国家广播电影电视总局计财字 [2005]489 号《广电总局计财司关于下达办公厅 2005 年国债专项资金转贷计划的通知》，固定年利率 2.55%，专项用于本公司设备改造项目建设。文件规定该款项自支付年份起第六年开始每年定额还款 1,500.00 万元，本公司自 2010 年起已定额偿还十期本金共计 15,000.00 万元。

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	14,844,781.60	11,523,247.67	详见说明
合计	14,844,781.60	11,523,247.67	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司下属子公司中影巴可与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本公司对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本公司承担。本公司根据历年经验数据及产品特性，按照产品销售收入的一定比例计提产品质量保证。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	453,048,789.40	35,596,028.06	31,442,574.36	457,202,243.10	政府补助
拆迁补偿递延收益	12,600,000.00	-	-	12,600,000.00	拆迁补偿
合计	465,648,789.40	35,596,028.06	31,442,574.36	469,802,243.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点制片基地补贴	29,883,233.74	-	-	-	-	29,883,233.74	与收益相关
宣传文化发展专项资金	16,798,800.00	14,298,800.00	-	-	-	31,097,600.00	与收益相关
电影精品专项资金	22,000,000.00	-	-	-	-	22,000,000.00	与收益相关
文化产业发展专项资金	6,400,000.00	5,200,000.00	-	200,000.00	-	11,400,000.00	与收益相关
影视公益性事业发展	9,243,078.99	-	-	-	-	9,243,078.99	与收益相关
中宣部专项资助款	4,616,000.00	-	-	-	-	4,616,000.00	与收益相关
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	3,442,694.59	-	-	164,918.66	-	3,277,775.93	与收益相关
国家科技支撑计划项目课题经费	1,660,375.77	-	-	27,664.60	-	1,632,711.17	与收益相关
国家电影事业发展专项资金	943,396.23	130,000.00	-	130,000.00	-	943,396.23	与收益相关
少数民族语公益电影数字化译制经费	700,000.00	-	-	-	-	700,000.00	与收益相关
宣传思想文化青年英才项目资助	-	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关
国家电影事业发展专项资金返还（国产电影放映奖励）	50,000.00	3,851,588.59	-	3,711,588.59	-	190,000.00	与收益相关

资助奖励影院项目资金	120,000.00	-	-	-	120,000.00	与收益相关
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	993,149.54	-	-	874,318.67	118,830.87	与收益相关
稳定岗位补贴	552.68	1,812,423.55	1,804,219.84	-	8,756.39	与收益相关
电影文化各项疫情补助资金	-	4,232,938.05	4,232,938.05	-	-	与收益相关
五个一工程奖金	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	与收益相关
软件增值税退税	-	685,824.47	685,824.47	-	-	与收益相关
其他政府补助扶持	-	416,723.31	386,723.31	-	30,000.00	与收益相关
企业发展资金	-	409,500.00	409,500.00	-	-	与收益相关
文广旅体住餐企业复工复产扶持资金	-	401,865.83	401,865.83	-	-	与收益相关
疫情期间税收减免	-	265,677.72	265,677.72	-	-	与收益相关
电影节奖励资金	-	140,000.00	140,000.00	-	-	与收益相关
疫情期间社保返还	-	99,786.54	98,029.54	-	1,757.00	与收益相关
文化创意产业专项资金	-	50,000.00	50,000.00	-	-	与收益相关
重点制片基地补贴	137,877,048.59	-	64,382.76	-	137,812,665.83	与资产相关
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	66,191,301.21	-	1,443,147.96	-	64,748,153.25	与资产相关
国家电影专资管委会国有电影制片基地专项资金补贴	63,091,666.87	-	3,356,266.04	-	59,735,400.83	与资产相关
国家电影事业发展专项资金返还（新建影院先征后返）	34,389,456.63	290,000.00	7,494,560.45	-	27,184,896.18	与资产相关
影视公益性事业发展	19,918,001.99	-	110,712.54	-	19,807,289.45	与资产相关
2014 年文化产业发展专项资金（电影协同化制作云平台和数字影院网络化远程基数服务平台）	7,249,101.08	-	593,935.44	-	6,655,165.64	与资产相关
影视道具数字化制作项目	5,332,341.57	-	98,203.09	-	5,234,138.48	与资产相关
影院电子商务云平台	4,900,000.00	-	-	-	4,900,000.00	与资产相关
数字立体电影创作平台项目	5,840,909.68	-	1,583,662.32	-	4,257,247.36	与资产相关
文化产业发展专项资金	2,993,225.46	-	-	-	2,993,225.46	与资产相关
2013 年文化产业发展专项资金（高技术格式 3D 电影制作项目）	3,347,712.79	-	1,044,035.59	-	2,303,677.20	与资产相关
发展专项补助	-	1,650,000.00	137,500.00	-	1,512,500.00	与资产相关
怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	1,470,000.00	-	210,000.00	-	1,260,000.00	与资产相关
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	1,071,622.90	-	8,907.81	-	1,062,715.09	与资产相关
民族语设备资助	1,060,563.76	-	259,322.87	-	801,240.89	与资产相关
北京市文化创新发展专项资金（产业类）	625,000.00	-	75,000.00	-	550,000.00	与资产相关
“动漫产业公共技术服务平台	359,797.28	-	18,628.32	-	341,168.96	与资产相关

项目”经费							
其他政府补助扶持	-	360,900.00		75,533.31	-	285,366.69	与资产相关
2013 年旅游推广资金	193,524.97	-		8,440.26	-	185,084.71	与资产相关
立体电影制作环境研究与应用	23,980.73	-		14,813.97	-	9,166.76	与资产相关
洗印设备资助补助	262,252.35	-		262,252.35	-	-	与资产相关
合计	453,048,789.40	35,596,028.06		30,568,255.69	874,318.67	457,202,243.10	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
递延维保收入	79,169,387.61	85,212,260.78
合计	79,169,387.61	85,212,260.78

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,867,000,000.00						1,867,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	4,370,006,391.28	-	-	4,370,006,391.28
其他资本公积	1,527,977.25	-	-	1,527,977.25
合计	4,371,534,368.53	-	-	4,371,534,368.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2016年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国电影股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1304号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司向公众投资者直接定价发行46,700万股，发行价格8.92元/股，募集资金总额为人民币416,564.00万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币409,294.29万元，其中46,700万元计入股本，362,594.29万元计入资本公积。

(2) 经本公司2012年第一届第十五次董事会、第四次临时股东会，2013年第十六次董事会及年度股东大会批准关于中央国有资本经营预算（拨款）相关财务处理的议案，同意根据相关文件提示，以本公司控股股东中国电影集团公司分别拨付的40,000,000.00元及118,000,000.00元财政部中央国有资本经营预算拨款，作为投入资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享权益。

(3) 经本公司2016年第一次临时股东大会审议并通过《关于增加国有独享资本公积的议案》，根据控股股东中国电影集团公司转发的财政部及国家新闻出版广电总局的有关通知，收到中央国有资本经营预算4,700.00万元，本公司作为资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享权益。

(4) 经本公司2019年第一届董事会第五十四次会议审议并通过《关于增加国有独享资本公积的议案》，根据控股股东中国电影集团公司转发的《国家新闻出版广电总局财务司关于中影集团国有资本经营预算有关工作的通知》（财资字[2018]435号）及《财政部关于下达国家广播电视总局2018年中央国有资本经营预算注资资金的通知》（财资[2018]50号），以该项中央国有资本经营预算10,000万元（其中支持文化科技创新3,000万元、支持中华文化走出去7,000万元），作为投入资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,730,257.32	-1,004,868.25	-		-251,217.07	-753,651.18		-4,483,908.50
其中：重								

新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-3,730,257.32	-1,004,868.25	-		-251,217.07	-753,651.18		-4,483,908.50
其他综合收益合计	-3,730,257.32	-1,004,868.25	-		-251,217.07	-753,651.18		-4,483,908.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-753,651.18 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-753,651.18 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0.00 元。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	587,998,013.09	8,136,684.63	-	596,134,697.72
合计	587,998,013.09	8,136,684.63	-	596,134,697.72

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,170,080,176.64	4,614,441,020.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	112,358,539.70
调整后期初未分配利润	5,170,080,176.64	4,726,799,560.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-502,288,242.66	1,061,446,557.23
减：提取法定盈余公积	8,136,684.63	93,538,940.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	593,706,000.00	524,627,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,065,949,249.35	5,170,080,176.64

调整期初未分配利润明细：

1. 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2. 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3. 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4. 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5. 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,811,562.29	780,016,615.29	4,815,023,189.79	3,679,869,049.37
其他业务	8,341,419.65	2,473,062.91	26,613,994.79	4,766,435.77
合计	461,152,981.94	782,489,678.20	4,841,637,184.58	3,684,635,485.14

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	596,412.92	4,696,010.23
教育费附加	519,430.74	3,732,212.58
房产税	6,522,807.28	6,679,933.32
土地使用税	297,940.09	297,953.69
车船使用税	21,470.00	40,248.88
印花税	824,768.83	1,502,658.94
国家电影专项资金	2,112,240.11	39,351,341.18
文化事业建设费	192,880.40	2,265,554.46
其他	1,002,860.24	936,167.20
合计	12,090,810.61	59,502,080.48

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	30,096,548.16	36,968,353.87
业务宣传费	3,270,843.44	15,115,608.56
运输费	1,540,732.46	8,247,765.28
折旧费	1,298,391.07	891,693.38
差旅费	819,229.89	3,010,859.50
服务费	758,820.38	2,450,923.45
房租及其他租赁费	721,658.39	1,503,586.34
业务招待费	582,018.00	2,747,171.06
无形资产摊销	548,149.98	476,205.04
通讯费	533,378.99	657,999.42
办公费	439,658.62	3,162,471.43
长期待摊费用摊销	435,733.28	601,237.34
交通费	286,032.77	982,401.09
低值易耗品摊销	151,714.57	241,604.95
会议费	120,880.06	878,461.97
保洁费	98,774.10	362,282.95
咨询费	89,931.60	345,613.49
水电暖气费	71,522.81	139,856.47
保险费	61,018.58	80,425.45
劳务费	56,752.61	96,709.74
维修费	35,161.60	258,020.67
其他	492,370.12	335,968.26
合计	42,509,321.48	79,555,219.71

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,596,656.95	111,185,028.84
折旧费	21,562,826.94	19,946,480.27
无形资产摊销	11,850,710.05	11,385,519.21
房租及其他租赁费	6,005,700.59	6,130,510.97
物业费	4,487,722.25	6,782,296.17
聘请中介机构费	4,080,744.84	9,051,160.14
水电暖气费	2,825,951.33	4,136,755.68
服务费	2,753,034.43	3,231,291.74
办公费	2,738,420.81	5,070,864.94
通讯费	1,855,009.51	2,451,386.23
劳务费	1,690,744.18	2,254,121.43
交通费	1,173,517.77	2,208,753.50
咨询费	898,494.65	807,449.08
业务招待费	734,237.51	2,307,184.97

长期待摊费用摊销	730,810.56	710,304.00
保险费	728,984.60	454,546.15
差旅费	589,978.74	3,157,284.35
绿化费	571,769.54	1,088,787.78
维修费	506,270.14	2,204,250.00
消防安保费	273,456.30	268,735.03
低值易耗品摊销	235,213.29	659,189.65
保洁费	210,687.70	134,511.75
会费	159,861.04	183,137.14
会议费	53,527.24	2,172,258.39
残疾人保障基金	38,738.48	469,813.79
剧本损失费	-	1,106,079.08
党委宣传费	-	75,501.80
其他税费	-	88,664.75
业务宣传费	-	2,951.70
其他	446,829.88	233,857.77
合计	148,799,899.32	199,958,676.30

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,526,366.59	10,219,235.04
委外研发费用	2,951,911.04	4,365,050.45
物料消耗	1,552,035.63	13,754,001.52
折旧及摊销	737,543.40	782,571.50
租赁费	592,329.27	672,785.58
中介机构费	261,343.16	388,945.84
差旅费	169,404.50	562,496.14
其他研发费用	631,989.88	413,628.20
合计	15,422,923.47	31,158,714.27

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	343,073.40	2,484,829.49
利息收入	-50,808,648.12	-54,636,976.01
汇兑损益	344,572.37	-198,259.16
手续费及其他	399,311.95	1,295,543.91
合计	-49,721,690.40	-51,054,861.77

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电影文化各项疫情补助资金	4,232,938.05	-
国家电影事业发展专项资金返还（国产电影放映奖励）	3,711,588.59	3,565,700.02
稳定岗位补贴	1,804,219.84	377,781.02
五个一工程奖金	1,000,000.00	-
软件增值税退税	685,824.47	6,471,915.30
企业发展资金	409,500.00	-
文广旅体住餐企业复工复产扶持资金	401,865.83	-
其他政府补助扶持	386,723.31	237,371.13
疫情期间税收减免	265,677.72	-
文化产业发展专项资金	200,000.00	-
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	164,918.66	937,417.03
电影节奖励资金	140,000.00	-
国家电影事业发展专项资金	130,000.00	-
疫情期间社保返还	98,029.54	-
文化创意产业专项资金	50,000.00	500,000.00
国家科技支撑计划项目课题经费	27,664.60	27,664.68
重点制片基地补贴	-	33,539.82
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	-	12,973.04
电影精品专项资金	-	6,000,000.00
北京市文化创新发展专项资金（产业类）	-	1,731,675.14
政府奖金	-	1,140,000.00
国家电影事业发展专项资金返还（新建影院先征后返）	7,494,560.45	12,134,168.45
国家电影专资管委会国有电影制片基地专项资金补贴	3,356,266.04	6,148,708.66
数字立体电影创作平台项目	1,583,662.32	2,194,623.94
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	1,443,147.96	1,712,810.23
2013 年文化产业发展专项资金（高技术格式 3D 电影制作项目）	1,044,035.59	-
2014 年文化产业发展专项资金（电影协同化制作云平台 and 数字影院网络化远程基数服务平台）	593,935.44	936,062.87
洗印设备资助补助	262,252.35	727,463.44
民族语设备资助	259,322.87	943,575.43
怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	210,000.00	210,000.00
发展专项补助	137,500.00	-
影视公益性事业发展	110,712.54	364,913.79
影视道具数字化制作项目	98,203.09	-

北京市文化创新发展专项资金（产业类）	75,000.00	75,000.00
重点制片基地补贴	64,382.76	128,495.58
其他政府补助扶持	75,533.31	-
“动漫产业公共技术服务平台项目”经费	18,628.32	39,219.78
立体电影制作环境研究与应用	14,813.97	19,076.79
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	8,907.81	10,318.30
2013 年旅游推广资金	8,440.26	9,003.43
中国巨幕二代产品影片制作及放映系统升级改造	-	400,000.00
影视道具数字化制作	-	102,793.43
文化产业发展引导资金	-	36,250.00
数字电影立体转制示范系统研究项目	-	7,268.66
个税手续费返还	304,823.47	5,061.06
税费减征、免征	1,278,103.09	178,628.56
进项税加计扣除	32,939.13	-
合计	32,184,121.38	47,419,479.58

其他说明：

①根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2012]3号《关于返还放映国产影片上缴电影专项资金的通知》，本公司下属影院子公司收到国家电影专项资金返还款，2019年1-6月收到国家电影专项资金返款3,565,700.02元，2020年1-6月收到3,711,588.59元。

②根据国家新闻出版广电总局财务司下发财资广字[2014]445号《国家新闻出版广电总局财务司关于下达国家数字制作基地专项经费的通知》，2014年本公司收到重大文化设施设备修购经费1亿元，该资金2019年1-6月由递延收益结转至其他收益2,650,227.26元，2020年1-6月由递延收益结转至其他收益1,608,066.62元。

③据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2004]2号《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》，本公司下属影院子公司收到国家电影专项资金返还款，于2019年1-6月由递延收益结转至其他收益12,134,168.45元，2020年1-6月由递延收益结转至其他收益7,494,560.45元。

④据国家新闻出版广电总局电影局影字[2014]665号《关于支持国有电影重点制片基地的意见》，给予中国电影股份有限公司1.5亿元电影专项资金补助，用于支持中影电影数字制作基地发展项目。该资金2019年1-6月由递延收益结转至其他收益6,148,708.66元，2020年1-6月由递延收益结转至其他收益3,356,266.04元。

⑤据财资字[2010]562号《关于下达中影公司2010年文化产业发展专项资金的通知》，本公司之子公司中影电影数字制作基地有限公司2010年收到广电总局规划财务司拨付的数字立体电影创作平台项目支持资金50,000,000.00元，依据数字立体电影项目采购情况2019年1-6月由递延收益结转至其他收益2,194,623.94元，2020年1-6月由递延收益结转至其他收益1,583,662.32元。

⑥据国家广播电影电视总局下发财资字[2013]495号《关于下达中影公司2013年文化产业发展专项资金的通知》，2013年本公司收到高技术格式3D电影制作项目支持资金30,000,000.00元，2020年1-6月由递延收益结转至其他收益1,044,035.59元。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,645,949.88	21,131,252.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产持有期间取得的投资收益	2,337,232.26	3,183,571.01
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	13,526,311.09	-
银行理财产品收益	11,242,849.08	33,202,323.56
合计	5,460,442.55	57,517,146.67

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,332,628.59	59,038,340.85
合计	71,332,628.59	59,038,340.85

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,376,163.56	-4,961,573.68
应收票据坏账损失	6,000.00	-356,000.00
应收账款坏账损失	-135,645.88	35,083,638.75
合计	-5,505,809.44	29,766,065.07

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,128,021.67	-4,064,841.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-174,109,238.72	-
十二、其他		
合计	-181,237,260.39	-4,064,841.46

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	27,207.42	-47,994.65
合计	27,207.42	-47,994.65

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	395,342.06	4,486,126.48	395,342.06
合计	395,342.06	4,486,126.48	395,342.06

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	97,119.69	182,276.49	97,119.69
其他	23,302.96	53,399.29	23,302.96
合计	120,422.65	235,675.78	120,422.65

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,894,337.97	273,531,655.41
递延所得税费用	31,460,034.57	7,046,051.03
合计	43,354,372.54	280,577,706.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-567,901,711.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-141,975,427.80
子公司适用不同税率的影响	2,278,486.82
调整以前期间所得税的影响	385,886.92
非应税收入的影响	-2,023,454.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,121,001.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-147,332.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	177,408,060.62
权益法核算的合营企业和联营企业损益	5,411,487.48
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-104,336.41
所得税费用	43,354,372.54

其他说明:

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,076,833.82	1,590,456,519.87
政府补助	34,910,203.59	26,116,493.86
利息收入	50,808,648.12	54,636,976.01
押金保证金	9,572,639.40	21,299,737.13
合计	99,368,324.93	1,692,509,726.87

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	583,340,510.49	389,061,877.97
租金	8,247,373.72	19,001,733.20
物业费	4,393,157.11	2,126,828.05
服务费	3,453,026.33	6,257,044.30
业务宣传费	3,238,281.18	13,480,604.80
办公费	2,815,543.92	7,277,859.99
水电暖气费	2,808,102.03	5,134,870.04
通讯费	2,392,774.54	3,222,760.61
劳务费	1,865,620.22	628,972.73
运输费	1,542,172.53	8,247,765.28
差旅费	1,523,938.75	6,108,623.67
交通费	1,446,328.37	3,206,766.76
业务招待费	1,306,819.10	4,989,615.90
咨询费	950,347.57	902,236.20
保险费	782,254.48	510,661.52
修理费	539,381.47	2,512,413.55
绿化费	525,418.73	1,088,787.78
低值易耗品	377,915.06	1,197,437.64
保洁费	297,528.97	720,725.31
会议费	197,677.33	3,233,857.50
手续费	24,267.71	178,173.31
党委宣传费	1,496.00	55,863.00
其他	2,053,800.87	1,440,623.58
合计	624,123,736.48	480,586,102.69

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	413,883.14	-
合计	413,883.14	-

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	78,960.00	-
合计	78,960.00	-

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到外部股东借款	2,850,000.00	8,380,206.13
合计	2,850,000.00	8,380,206.13

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还外部股东借款	3,358,419.95	13,294,138.12
减资款	800,000.00	6,280,000.00
手续费	360,127.08	968,324.13
合计	4,518,547.03	20,542,462.25

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-611,256,083.76	751,182,810.77
加：资产减值准备	181,237,260.39	4,064,841.46
信用减值损失	5,505,809.44	-29,766,065.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,294,294.37	229,717,325.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,764,699.17	12,666,475.79
长期待摊费用摊销	63,568,454.25	68,912,018.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,207.42	47,994.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-71,332,628.59	-59,038,340.85
财务费用（收益以“-”号填列）	1,086,957.72	3,582,114.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,460,442.55	-57,517,146.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,448,902.99	4,252,250.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,988,868.42	2,793,800.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-208,226,506.03	63,311,289.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	519,540,755.19	-368,879,475.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,133,539,069.17	1,133,316,861.32
其他	-	

经营活动产生的现金流量净额	-1,009,383,672.42	1,758,646,755.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,902,599,717.91	9,195,442,224.87
减: 现金的期初余额	8,319,856,515.71	7,351,825,338.14
加: 现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-1,417,256,797.80	1,843,616,886.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,902,599,717.91	8,319,856,515.71
其中: 库存现金	2,168,789.10	2,210,096.16
可随时用于支付的银行存款	6,900,227,716.48	8,313,444,838.31
可随时用于支付的其他货币资金	203,212.33	4,201,581.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,902,599,717.91	8,319,856,515.71
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,445,040.83	保证金
合计	7,445,040.83	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,389,931.12	7.0795	16,919,517.37
应收账款	-	-	
其中：美元	599,776.51	7.0795	4,246,117.80
欧元	120,019.84	7.9610	955,477.95
预付账款	-	-	
其中：美元	54,077.84	7.0795	382,844.07
欧元	16,400.00	7.9610	130,560.40
应付账款	-	-	
其中：欧元	24,985.49	7.9610	198,909.49

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

重点制片基地补贴	29,883,233.74	其他收益	-
宣传文化发展专项资金	31,097,600.00	其他收益	-
电影精品专项资金	22,000,000.00	其他收益	-
文化产业发展专项资金	11,400,000.00	其他收益	200,000.00
影视公益性事业发展	9,243,078.99	其他收益	-
中宣部专项资助款	4,616,000.00	其他收益	-
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	3,277,775.93	其他收益	164,918.66
国家科技支撑计划项目课题经费	1,632,711.17	其他收益	27,664.60
国家电影事业发展专项资金	943,396.23	其他收益	130,000.00
少数民族语公益电影数字化译制经费	700,000.00	其他收益	-
宣传思想文化青年英才项目资助	300,000.00	其他收益	-
国家电影事业发展专项资金返还（国产电影放映奖励）	190,000.00	其他收益	3,711,588.59
资助奖励影院项目资金	120,000.00	其他收益	-
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	118,830.87	其他收益	-
稳定岗位补贴	8,756.39	其他收益	1,804,219.84
电影文化各项疫情补助资金	-	其他收益	4,232,938.05
五个一工程奖金	-	其他收益	1,000,000.00
软件增值税退税	-	其他收益	685,824.47
其他政府补助扶持	30,000.00	其他收益	386,723.31
企业发展资金	-	其他收益	409,500.00
文广旅体住餐企业复工复产扶持资金	-	其他收益	401,865.83
疫情期间税收减免	-	其他收益	265,677.72
电影节奖励资金	-	其他收益	140,000.00
疫情期间社保返还	1,757.00	其他收益	98,029.54
文化创意产业专项资金	-	其他收益	50,000.00
重点制片基地补贴	137,812,665.83	其他收益	64,382.76
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	64,748,153.25	其他收益	1,443,147.96
国家电影专资管委会国有电影制片基地专项资金补贴	59,735,400.83	其他收益	3,356,266.04
国家电影事业发展专项资金返还（新建影院先征后返）	27,184,896.18	其他收益	7,494,560.45
影视公益性事业发展	19,807,289.45	其他收益	110,712.54
2014 年文化产业发展专项资金（电影协同化制作云平台和数字影院网络化远程基数服务平台）	6,655,165.64	其他收益	593,935.44
影视道具数字化制作项目	5,234,138.48	其他收益	98,203.09
影院电子商务云平台	4,900,000.00	其他收益	-
数字立体电影创作平台项目	4,257,247.36	其他收益	1,583,662.32
文化产业发展专项资金	2,993,225.46	其他收益	-
2013 年文化产业发展专项资金（高技术格式 3D 电影制作项目）	2,303,677.20	其他收益	1,044,035.59
发展专项补助	1,512,500.00	其他收益	137,500.00

怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	1,260,000.00	其他收益	210,000.00
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	1,062,715.09	其他收益	8,907.81
民族语设备资助	801,240.89	其他收益	259,322.87
北京市文化创新发展专项资金（产业类）	550,000.00	其他收益	75,000.00
“动漫产业公共技术服务平台项目”经费	341,168.96	其他收益	18,628.32
其他政府补助扶持	285,366.69	其他收益	75,533.31
2013 年旅游推广资金	185,084.71	其他收益	8,440.26
立体电影制作环境研究与应用	9,166.76	其他收益	14,813.97
洗印设备资助补助	-	其他收益	262,252.35
合计	457,202,243.10	--	30,568,255.69

说明：

（1）根据国家新闻出版广电总局财务司下发财资字[2018]158 号《国家新闻出版广电总局财务司关于补助中影集团 2018 年宣传文化发展专项资金的通知》，本公司 2020 年 1-6 月收到补助款 14,298,800.00 元，专项用于重大题材影片拍摄。

（2）根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2012]3 号《关于返还放映国产影片上缴电影专项资金的通知》，本公司下属子公司 2020 年 1-6 月收到国家电影专项资金返还款 3,851,588.59 元。

（3）根据北京市国家税务局下发（财税[2011]100 号）《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司下属子公司享受增值税即征即退政策，自 2015 年 12 月 1 日起执行；2020 年 1-6 月本公司下属子公司共收到软件增值税退税 685,824.47 元。

（4）根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2004]2 号《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》，本公司下属子公司 2020 年 1-6 月收到国家电影专项资金返还款 290,000.00 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）报告期新纳入合并范围的子公司：

出资单位	被投资单位名称	持股比例(%)	统一社会信用代码	取得营业执照日期	出资类型
中影影院投资有限公司	西安中影华安影院管理有限公司	100.00	91610133MAB0G35393	2020.04.30	投资设立
中影影院投资有限公司	珠海中影海垚电影城有限公司	51.00	91440402MA54QMLC3M	2020.05.29	投资设立

（2）报告期不再纳入合并范围的子公司

本公司下属子公司深圳中影今典影城管理有限公司本期已注销，于 2020 年 4 月取得工商注销登记通知书，自 2020 年 4 月起不再纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中影电影数字制作基地有限公司	北京市	北京市	摄制电影	90.56	-	①
中影影院投资有限公司	北京市	北京市	项目投资管理	100	-	①
中影数字电影发展(北京)有限公司	北京市	北京市	数字影片发行放映	100	-	①
中国电影器材有限责任公司	北京市	北京市	电影机械及相关产品的批发	100	-	①
中影今典数字影院投资有限公司	北京市	北京市	数字影院放映设备管理	60	-	①
中影动画产业有限公司	北京市	北京市	动画电影制作	100	-	①
中影音像出版发行有限责任公司	北京市	北京市	录像带出版发行	100	-	①
中影演艺经纪(北京)有限公司	北京市	北京市	文化经纪业务	100	-	①
众大合联市场咨询(北京)有限公司	北京市	北京市	经济贸易咨询	50	-	①
珠海中影影视服务有限责任公司	广东珠海	广东珠海	影院设备销售	100	-	①
中影星美电影院线有限公司	北京市	北京市	电影发行	60	-	①
深圳市中影南方电影新干线有限公司	广东深圳	广东深圳	电影发行放映	36	20	①
深圳市中影影视有限责任公司	广东深圳	广东深圳	影片发行放映	83.33	16.67	①
北京中影网络传媒技术有限公司	北京市	北京市	技术开发	100	-	①
北京中影营销有限公司	北京市	北京市	电影衍生品产业开发运营	100	-	①
中影世纪教育科技(北京)有限公司	北京市	北京市	文化培训	100	-	①
中影数字院线(北京)有限公司	北京市	北京市	影片发行	100	-	②
辽宁中影北方电影院线有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	电影发行	50	-	③
中影云(北京)科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	30	40	①
中影华夏影视设备融资租赁(厦门)有限公司	福建厦门	福建厦门	融资租赁	51	-	①
北京中影影院工程设计咨询顾问有限公司	北京市	北京市	咨询	60	40	①
中影南京影视设备有限公司	南京市	南京市	生产及销售	51	-	①
北京中影博圣影视科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	60	-	③

中影环球（北京）科技有限公司	北京市	北京市	技术服务维修	51	-	①
中影数字巨幕（北京）有限公司	北京市	北京市	销售数字巨幕	46.4789	8.5211	①
中影巴可（北京）电子有限公司	北京市	北京市	销售放映设备	51	-	③
北京中影大酒店有限公司	北京市	北京市	服务业	100	-	②
中数影院设备（北京）有限公司	北京市	北京市	影视设备租赁	100	-	①
中影智慧点播院线（北京）有限公司	北京市	北京市	电影发行	100	-	①
中影蓝际文创科技（北京）有限公司	北京市	北京市	服务业	51	-	①
北京中影电影有限责任公司	北京市	北京市	电影放映	100	-	③
淮安中影电影城管理有限公司	江苏淮安	江苏淮安	电影放映	51	-	①
深圳市中影新南国影城管理有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	51	-	①
赣州中影电影城有限公司	江西赣州	江西赣州	电影放映	60	40	①
镇江中影电影城有限公司	江苏镇江	江苏镇江	电影放映	51	10	①
合肥中影东方电影城管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	60	-	①
南京中影宁南电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51	-	①
合肥中影鼎龙达电影城有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	51	10	①
上海中影环银电影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	60	-	②
无锡中影东方影院有限责任公司	江苏无锡	江苏无锡	电影放映	51	-	②
南京中影东方电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51	-	②
昆山中影环银电影城有限公司	江苏昆山	江苏昆山	电影放映	60	-	②
杭州中影电影院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	60	-	②
西安中影星美电影城有限公司	陕西西安	陕西西安	电影放映	51	10	②
厦门中影昊达电影城有限公司	福建厦门	福建厦门	电影放映	51	-	②
南安市中影电影城有限公司	福建南安	福建南安	电影放映	51	-	②
琼海中影电影城有限公司	海南琼海	海南琼海	电影放映	55	-	②
武汉中影环银影业业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51	-	②
青岛中影星美电影城有限公司	山东青岛	山东青岛	电影放映	70	30	②
锦州中影电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	51	-	②
巢湖中影影城管理有限公司	安徽巢湖	安徽巢湖	电影放映	60	-	②
芜湖中影东方电影城管理有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电影放映	60	-	①
桂林中影红街影城管理有限公司	广西桂林	广西桂林	电影放映	51	5	①
天津中影星华媒电影城管理有限公司	天津市	天津市	电影放映	51	19	①
珠海中影凯华电影放映有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51	-	①
唐山中影南湖电影院有限公司	河北唐山	河北唐山	电影放映	51	29	①
南京中影环银电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51	-	①
宁波中影艺之园电影城管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	51	-	①

广州中影环银电影院管理有限公司	广东广州	广东广州	电影放映	51	9	①
成都中影电影城管理有限公司	四川成都	四川成都	电影放映	60	40	①
株洲中影电影城管理有限公司	湖南株洲	湖南株洲	电影放映	60	40	①
鞍山中影电影城管理有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	51	-	①
东莞中影南国电影城管理有限公司	广东东莞	广东东莞	电影放映	70	-	①
杭州中影嘉骏影院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	51	9	①
青岛中影煌泰电影城管理有限公司	山东青岛	山东青岛	电影放映	65	-	①
北京中影星华媒影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	60	-	①
新疆中影金棕榈电影城管理有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	电影放映	51	-	①
福州中影星华媒影院管理有限公司	福建福州	福建福州	电影放映	65	-	①
长沙中影电影城有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映	60	40	①
芜湖中影鸿威电影城管理有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电影放映	51	-	①
宁波中影煌泰电影城管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	60	-	①
丹阳中影影城有限公司	辽宁丹阳	辽宁丹阳	电影放映	51	-	①
北京中影环银电影城有限公司	北京市	北京市	电影放映	51	-	②
深圳市中影南国电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	60	-	②
惠州市中影南国电影城有限公司	广东惠州	广东惠州	电影放映	60	-	②
深圳中影今典影城管理有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	26	25	①
深圳市中影益田影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	60	-	②
沈阳中影世纪电影管理有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	影院管理	55	-	②
鞍山中影电影城有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	51	-	②
哈尔滨中影新东北影城有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	51	-	②
襄阳中影天河电影放映经营管理 有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	电影放映	51	-	②
武汉中影天河国际影城管理有限 公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51	-	②
湛江中影电影城管理有限公司	广东湛江	广东湛江	电影放映	60	40	②
石家庄中影联电影城有限公司	河北石家庄	河北石家庄	电影放映	60	-	②
潍坊中影电影城有限公司	山东潍坊	山东潍坊	电影放映	51	-	②
郑州中影环银电影城有限公司	河南郑州	河南郑州	电影放映	60	-	②
南宁中影南方电影城有限公司	广西南宁	广西南宁	电影放映	60	-	②
常州中影东方影城有限责任公司	江苏常州	江苏常州	电影放映	60	-	②
镇江中影东方影城有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	电影放映	51	-	②
盐城市中影南国电影城管理有限 公司	江苏盐城	江苏盐城	电影放映	60	-	②
长沙中影今典电影城有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映	51	-	②
天津中影南国文化传播有限公司	天津市	天津市	电影放映	70	-	②
太原中影新影都有限公司	山西太原	山西太原	电影放映	60	-	②
海口中影南国电影城有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	60	-	②

成都中影太平洋影城有限公司	四川成都	四川成都	电影放映	51	-	②
重庆中影今典电影城有限公司	四川重庆	四川重庆	电影放映	51	-	②
南京中影南国电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	60	-	②
苏州中影顶点电影城管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51	-	①
苏州中影方圆电影城管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51	-	①
绥中中影东方电影城有限公司	辽宁绥中	辽宁绥中	电影放映	51	-	①
营口中影电影城有限公司	辽宁营口	辽宁营口	电影放映	70	-	①
珠海中影华发商都巨幕影院有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51	-	①
深圳中影晴瑞电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	60	-	①
徐州中影领先影院管理有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电影放映	51	-	①
佛山市中影昊达电影城有限公司	广东佛山	广东佛山	电影放映	51	9	①
上海中影艺之园影院管理有限公司	上海市	上海市	影院管理	51	-	①
普宁市中影达梦电影放映有限公司	广东普宁	广东普宁	电影放映	51	9	①
泰州中影汇科电影城有限公司	江苏泰州	江苏泰州	电影放映	65	-	①
东莞中影益田影院有限公司	广东东莞	广东东莞	电影放映	51	-	①
河源市中影达梦电影城有限公司	广东河源	广东河源	电影放映	51	9	①
滁州中影领先影院管理有限公司	安徽滁州	安徽滁州	电影放映	60	-	①
九江中影领先影院管理有限公司	江西九江	江西九江	电影放映	51	-	①
扬州中影领先影院管理有限公司	江苏扬州	江苏扬州	影院管理	51	-	①
泉州中影金信电影城有限公司	福建泉州	福建泉州	电影放映	51	-	①
徐州中影领地影院管理有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电影放映	60	-	①
苏州中影东方电影院有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51	-	①
苏州中影天信电影院有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51	-	①
南宁中影电影院有限公司	广西南宁	广西南宁	电影放映	60	-	①
北京中影嘉骏影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	51	-	①
上海中影孜信影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	51	-	①
武汉中影嘉骏影院管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51	-	①
杭州中影环银影院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	51	-	①
秦皇岛中影电影城有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	电影放映	51	-	①
昆山中影领先影院管理有限公司	江苏昆山	江苏昆山	电影放映	51	-	①
中影（麻城）影院发展有限公司	湖北麻城	湖北麻城	电影放映	51	-	①
哈尔滨中影汇科电影放映有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	65	-	①
佛山中影南洋电影城管理有限公司	广东佛山	广东佛山	电影放映	51	19	①
张家港中影巨星电影城有限公司	江苏张家港	江苏张家港	电影放映	51	-	①
苏州中影南洋电影城管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	61	9	①
三河市中影环银影院有限公司	河北三河	河北三河	电影放映	51	-	①
利川中影电影城有限公司	湖北利川	湖北利川	电影放映	100	-	①
绍兴中影星梦电影城有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电影放映	100	-	①

厦门中影南洋电影城有限公司	福建厦门	福建厦门	电影放映	51	9	①
梅州中影百誉电影城管理有限公司	广东梅州	广东梅州	电影放映	61	9	①
苏州中影领先影院管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51	-	①
海口中影飞达电影城有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	61	9	①
马鞍山中影辰星电影城管理有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	电影放映	100	-	①
中山中影文华电影城管理有限公司	广东中山	广东中山	电影放映	70	-	①
苏州中影电影城有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	100	-	①
珠海中影城建电影城有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51	-	①
百色中影伟溢电影院有限公司	广西百色	广西百色	电影放映	61	9	①
建德中影影城有限公司	浙江建德	浙江建德	电影放映	100	-	①
绍兴中影伟溢影城有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电影放映	70	-	①
宁波中影电影城有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	100	-	①
常州中影汇科电影城有限公司	江苏常州	江苏常州	电影放映	70	-	①
海口中影环银影业管理有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	53	-	①
深圳市中影环银电影院有限公司	广东深圳	广东深圳	影院管理	40	20	①
临汾中影飞达电影城有限公司	山西临汾	山西临汾	电影放映	61	9	①
合肥中影华昇影院管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	影院管理	100	-	①
益阳中影电影城有限责任公司	湖南益阳	湖南益阳	电影放映	100	-	①
天津中影环银影院管理有限公司	天津市	天津市	影院管理	51	-	①
南通中影环银影院有限公司	江苏南通	江苏南通	电影放映	51	-	①
阜新中影宗盛电影城有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	电影放映	70	-	①
上海中影美羿电影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	70	-	①
杭州中影华恒影院管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	影院管理	100	-	①
锦州中影鑫晟电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	51	-	①
嘉峪关中影电影城有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	电影放映	100	-	①
潍坊中影影院管理有限公司	山东潍坊	山东潍坊	电影放映	100	-	①
烟台市中影电影城有限公司	山东烟台	山东烟台	电影放映	100	-	①
上海中影华盛电影有限公司	上海市	上海市	电影放映	100	-	①
南昌中影电影院有限公司	江西南昌	江西南昌	电影放映	95	-	①
广州中影嘉骏影院管理有限公司	广东广州	广东广州	电影放映	51	-	①
江油中影影院有限公司	四川江油	四川江油	电影放映	95	5	①
锦州中影华鑫电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	100	-	①
抚州中影电影院管理有限公司	江西抚州	江西抚州	电影放映	100	-	①
永州中影影院管理有限公司	湖南永州	湖南永州	电影放映	100	-	①
长沙中影华腾电影城有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映	100	-	①
深圳中影鑫晟电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	51	5	①
睢宁中影影院管理有限公司	江苏睢宁	江苏睢宁	电影放映	100	-	①
哈尔滨中影华展电影院有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	60	-	①
广州中影南洋电影城有限公司	广东广州	广东广州	电影放映	57	-	①
鞍山中影华飞影院管理有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	100	-	①
龙岩中影南洋电影放映有限责任公司	福建龙岩	福建龙岩	电影放映	70	-	①
中山市中影影院有限公司	广东中山	广东中山	电影放映	95	5	①
珠海中影影院管理有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	100	-	①

合肥中影华映影院管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	51	-	①
海口中影华映影院管理有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	51	-	①
丹东中影厚光电影城有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	电影放映	70	-	①
西安中影华安影院管理有限公司	陕西西安	陕西西安	电影放映	100	-	①
珠海中影海壹电影城有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51	20	①

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

①持有半数及半数以上表决权比例,但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
中影克莱斯德数码科技发展(北京)有限责任公司	51.00	未达到公司章程规定的控制权的表决权比例、未获得章程规定的三分之二以上董事会席位、无实质控制权
中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	61.98	未达到公司章程规定的控制权的表决权比例、未获得章程规定的三分之二以上董事会席位、无实质控制权

②持有半数及半数以下表决权比例,但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
众大合联市场咨询(北京)有限公司	50.00	达到公司章程规定表决权比例、具有实质控制权
辽宁中影北方电影院线有限责任公司	50.00	达到公司章程规定表决权比例、具有实质控制权

(1). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	33,950,590.48	36,534,517.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-701,004.84	-1,834,900.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	-701,004.84	-1,834,900.91
联营企业：		
投资账面价值合计	908,666,434.34	739,910,085.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-20,944,945.04	22,966,153.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	-20,944,945.04	22,966,153.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 15.84%（2019 年：17.41%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.42%（2019 年：47.58%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 115,000 万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 115,000 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2020.06.30				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计

金融资产：					
应收票据	1,996,301.67	-	-	-	1,996,301.67
应收账款	1,178,527,923.41	-	-	-	1,178,527,923.41
其他应收款	346,892,898.08	-	-	-	346,892,898.08
长期应收款	-	-	-	13,600,000.00	13,600,000.00
资产合计	1,527,417,123.16	-	-	13,600,000.00	1,541,017,123.16
金融负债：					
应付账款	798,413,948.91	-	-	-	798,413,948.91
应付股利	637,333,845.64	-	-	-	637,333,845.64
其他应付款	858,092,242.16	-	-	-	858,092,242.16
一年内到期的其他非流动负债	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00
负债合计	2,308,840,036.71	-	-	-	2,308,840,036.71

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019.12.31				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
金融资产：					
应收票据	20,814,175.84	-	-	-	20,814,175.84
应收账款	1,792,147,655.02	-	-	-	1,792,147,655.02
其他应收款	270,433,572.36	-	-	-	270,433,572.36
长期应收款	-	-	-	13,600,000.00	13,600,000.00
资产合计	2,083,395,403.22	-	-	13,600,000.00	2,096,995,403.22
金融负债：					
应付账款	1,640,902,732.86	-	-	-	1,640,902,732.86
应付股利	7,990,396.42	-	-	-	7,990,396.42
其他应付款	852,773,525.14	-	-	-	852,773,525.14
一年内到期的其他非流动负债	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00
负债合计	2,516,666,654.42	-	-	-	2,516,666,654.42

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	7,605,344,758.74	8,501,734,499.29
其中：货币资金	6,910,044,758.74	8,327,814,499.29
合 计	7,605,344,758.74	8,501,734,499.29

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	-	8,539,392.22	21,548,479.24	17,428,196.64
欧元	198,909.49	6,795,472.44	1,086,038.35	-
日元	-	788,898.66	-	-
合 计	198,909.49	16,123,763.32	22,634,517.59	17,428,196.64

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响较小。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 24.81%（2019 年 12 月 31 日：25.03%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	695,300,000.00	-	695,300,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	695,300,000.00	-	695,300,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	2,221,085.90	2,221,085.90
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	21,914,488.96	-	594,126,981.56	616,041,470.52
持续以公允价值计量的资产总额	21,914,488.96	695,300,000.00	596,348,067.46	1,313,562,556.42
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国电影集团公司	北京市	影片及载体的进出口业务(限分支机构经营),从事对外影片广告业务;承办国内外影片广告业务,影视投资咨询服务;自有房屋出租。	123,801.00	67.36	67.36

本企业的母公司情况的说明:中国电影集团公司主要经营业务:影片及载体的进出口业务(限分支机构经营),从事对外影片广告业务;承办国内外影片广告业务,影视投资咨询服务;自有房屋出租。

本企业最终控制方是中国电影集团公司

其他说明:

报告期内,母公司实收资本变化如下:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
1,503,005,087.87	-	-	1,503,005,087.87

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十一节附注九、在其他主题中的权益附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中影(上海)影视文化投资管理中心(有限合伙)	合营企业
吉林华宝电影放映有限公司	合营企业
四川太平洋电影院线有限公司	联营企业
中影(上海)国际文化传媒有限公司	联营企业
深圳南国影联股份有限公司	联营企业

深圳市新南国电影城有限公司	联营企业
北京新影联影业有限责任公司	联营企业
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	联营企业
北京中影联安乐新东安影院有限公司	联营企业
江苏东方影业有限责任公司	联营企业
中影寰亚音像制品有限公司	联营企业
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	联营企业
中影国广（北京）文化科技有限公司	联营企业
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	联营企业
合肥中投中财文化产业投资管理中心（有限合伙）	联营企业
中影派格（深圳）影视文化发展有限公司	联营企业
阳朔中影益田电影城有限公司	联营企业
中影克莱斯德数码科技发展（北京）有限责任公司	联营企业
中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	联营企业
中影未来文化发展（北京）有限公司	联营企业
光影离子有限公司（Cinionic Limited）	联营企业
天天中影文化传媒有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电影合作制片公司	同受控股股东控制
北京中影物业管理有限公司	同受控股股东控制
中影新农村数字电影发行有限公司	同受控股股东控制
中影新农村数字电影放映有限责任公司	同受控股股东控制
华龙电影数字制作有限公司	同受控股股东控制
北京电影洗印录像技术厂	同受控股股东控制
北京现代中器物业管理有限公司	同受控股股东控制
北京电影制片厂	同受控股股东控制
中国儿童电影制片厂	同受控股股东控制
中影海外推广有限公司	同受控股股东控制
华韵影视光盘有限责任公司	同受控股股东控制
中影文化艺术发展有限公司	同受控股股东控制
北京影桥艺术培训中心	同受控股股东控制
北京中影星光物业管理有限公司	同受控股股东控制
北京华韵新数码母盘制作有限责任公司	同受控股股东控制
中影华纳横店影视有限公司	控股股东联营企业
华夏电影发行有限责任公司	本公司副董事长任其董事长
北京九州中原数字电影院线有限公司	本公司董事长任其董事
北京九州同映数字电影院线有限公司	本公司董事长任其董事长
中教华影电影院线股份有限公司	本公司副董事长任其董事
西安银都电影发行有限公司	本公司董事、副总经理、董事会秘书任其董事
北京银都南华国际广告有限公司	本公司董事、副总经理、董事会秘书任其董事

成都王府井影业有限公司	本公司监事任其董事
中国人寿养老保险股份有限公司	年金受托人及投资管理人
中国建设银行股份有限公司	年金账户管理人及托管人
董事长、董事、董事会秘书、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理以及行使类似职能的人员等	关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	影视服务成本	4,665.37	180.99
中国电影集团公司	发行成本	2,295.02	139,742.91
北京中影物业管理有限公司	物业管理费	565.61	739.38
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	放映成本	142.83	1,088.76
深圳南国影联股份有限公司	广告成本	84.91	46.46
江苏东方影业有限责任公司	发行成本	40.00	15.00
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	广告成本	9.48	-
中影（上海）国际文化传媒有限公司	影视服务成本	6.72	8.74
阳朔中影益田电影城有限公司	广告成本	4.99	2.41
中国电影集团公司	广告成本	4.53	-
北京现代中器物业管理有限公司	物业管理费	2.97	-
深圳南国影联股份有限公司	物业管理费	2.70	2.70
北京中影物业管理有限公司	发行成本	-	0.20
四川太平洋电影院线有限公司	发行成本	-	100.00
北京电影洗印录像技术厂	影视制作成本	-	16.81
中国电影合作制片公司	影视制作成本	-	14.00
华夏电影发行有限责任公司	发行成本	-	7.19
深圳市新南国电影城有限公司	放映成本	-	5.78
北京九州中原数字电影院线有限公司	发行成本	-	3.00
合计	--	7,825.13	141,974.33

A、本公司关联交易定价方式及决策程序经董事会股东大会审议，并比照市场同类产品价格确定。

B、根据《广电总局电影局关于调整中国电影集团公司进口电影发行收入的通知》（[2012]影字372号）和本公司与中影集团2015年11月20日签署的《关于进口影片票房分成的合作协议》，2019年1-6月由本公司承担的进口业务环节的税费26,099.53万元支付给中影集团并由其代以缴纳，2020年1-6月由本公司承担的进口业务环节的税费419.09万元支付给中影集团并由其代以缴纳。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	影视服务收入	1,743.25	4,075.66
华夏电影发行有限责任公司	影视制作收入	210.09	821.67
中影新农村数字电影放映有限责任公司	影视服务收入	126.61	-

四川太平洋电影院线有限公司	影视服务收入	124.71	155.56
华夏电影发行有限责任公司	广告收入	57.33	3.02
华夏电影发行有限责任公司	影视服务收入	48.19	18.76
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	商品销售收入	23.92	-
中国电影集团公司	放映收入	16.50	82.93
中影寰亚音像制品有限公司	影视服务收入	11.79	11.79
北京中影物业管理有限公司	影视服务收入	11.04	-
北京中影联安乐新安影院有限公司	咨询收入	9.04	18.21
华龙电影数字制作有限公司	影视制作收入	7.31	-
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	咨询收入	6.10	10.62
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	影视服务收入	5.71	-
成都王府井影业有限公司	影视服务收入	4.70	-
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	影视服务收入	3.74	5.27
深圳南国影联股份有限公司	影视服务收入	3.52	-
中教华影电影院线股份有限公司	影视服务收入	3.23	-
北京中影联安乐新安影院有限公司	影视服务收入	2.86	2.89
北京新影联影业有限责任公司	放映收入	1.45	5.68
中教华影电影院线股份有限公司	发行收入	1.24	-
中影新农村数字电影发行有限公司	播映权收入	-	0.89
中国电影集团公司	影视制作收入	-	26.46
江苏东方影业有限责任公司	影视服务收入	-	84.96
中国电影集团公司	影视服务收入	-	34.49
北京电影洗印录像技术厂	商品销售收入	-	6.98
中国电影集团公司	代理服务收入	-	3.16
合计	--	2,422.33	5,369.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京中影物业管理有限公司	房租	2,828,603.27	2,665,265.09

北京现代中器物业管理有限公司	房租	1,108,253.58	1,374,079.67
中国电影集团公司	车辆租赁	400,571.22	511,641.15
中国电影集团公司	房租	-	788,648.00
合计	--	4,337,428.07	5,339,633.91

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	89.90	102.86

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 14 人。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

A、关联方让渡资产使用权

①北京中影恒乐新世纪影院有限责任公司使用本公司之数字电影放映设备，本公司 2019 年 1-6 月收取设备使用费 174,990.19 元，2020 年 1-6 月收取设备使用费 39,578.91 元。

②北京中影联安乐新安影院有限公司使用本公司之数字电影放映设备，本公司 2019 年 1-6 月收取设备使用费 260,511.60 元，2020 年 1-6 月收取设备使用费 62,393.48 元。

B、联合发行影片

单位：万元 币种：人民币

关联方	合作类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华夏电影发行有限责任公司	参与影片发行	支付片款	25,818.93	153,760.02
华夏电影发行有限责任公司	参与影片发行	收取片款	2,507.86	-
四川太平洋电影院线有限公司	参与影片发行	收取片款	2,358.92	17,002.26
北京新影联影业有限责任公司	参与影片发行	收取片款	1,753.50	13,699.85
江苏东方影业有限责任公司	参与影片发行	收取片款	302.06	2,310.08

北京九州中原数字电影院线有限公司	参与影片发行	收取片款	260.40	2,317.29
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	参与影片发行	收取片款	193.18	2,605.97
北京新影联影业有限责任公司	参与影片发行	支付片款	38.32	309.49
四川太平洋电影院线有限公司	参与影片发行	支付片款	33.05	210.89
深圳南国影联股份有限公司	参与影片发行	收取片款	21.85	389.44
阳朔中影益田电影城有限公司	参与影片发行	收取片款	16.33	-
中影新农村数字电影发行有限公司	参与影片发行	发行收入	14.36	25.78
北京九州中原数字电影院线有限公司	参与影片发行	支付片款	-	63.73
深圳市新南国电影城有限公司	参与影片发行	收取片款	-	23.70
江苏东方影业有限责任公司	参与影片发行	支付片款	-	13.19
合 计	—	—	33,318.76	192,731.69

C、进口片业务

根据《广电总局电影局关于调整中国电影集团公司进口电影发行收入的通知》（[2012]影字372号）和本公司与中影集团2015年11月20日签署的《关于进口影片票房分成的合作协议》，2019年1-6月本公司向中影集团支付的分账影片发行收入及分成影片管理费161,334,973.58元，2020年1-6月本公司向中影集团支付的分账影片发行收入及分成影片管理费4,860,981.22元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华夏电影发行有限责任公司	39,308,096.26	1,631,741.59	69,689,586.29	1,193,671.79
应收账款	四川太平洋电影院线有限公司	10,464,432.28	127,524.32	23,363,639.07	628,316.39
应收账款	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	9,855,395.90	494,404.69	4,157,884.23	207,894.21
应收账款	北京新影联影业有限责任公司	8,801,682.04	88,016.82	18,677,952.91	186,779.53
应收账款	江苏东方影业有限责任公司	1,432,192.56	20,353.93	4,587,471.56	51,906.72
应收账款	北京九州中原数字电影院线有限公司	1,263,938.39	12,639.38	3,658,933.49	36,589.33
应收账款	合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	1,075,997.73	21,260.82	1,947,035.54	29,426.27
应收账款	中国电影集团公司	223,669.20	11,410.11	179,111.00	9,031.10

应收账款	吉林华宝电影放映有限公司	116,619.71	1,166.20	95,936.31	959.36
应收账款	中影新农村数字电影放映有限责任公司	113,944.94	5,697.25	-	-
应收账款	中影克莱斯德数码科技发展(北京)有限责任公司	2,173.00	108.65	-	-
应收账款	阳朔中影益田电影城有限公司	-	-	100,729.28	1,010.05
应收账款	深圳南国影联股份有限公司	-	-	446,272.09	4,462.84
预付款项	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	14,470,066.33	-	16,309,700.03	-
预付款项	北京现代中器物业管理有限公司	1,312,615.59	-	504,808.92	-
预付款项	江苏东方影业有限责任公司	403,370.00	-	3,370.00	-
预付款项	华龙电影数字制作有限公司	114,804.00	-	114,804.00	-
预付款项	华夏电影发行有限责任公司	30,000.00	-	30,000.00	-
预付款项	合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	6,358.60	-	13,866.40	-
预付款项	深圳市新南国电影城有限公司	450.00	-	450.00	-
预付款项	北京中影联安乐新东安影院有限公司	-	-	202.00	-
预付款项	阳朔中影益田电影城有限公司	-	-	4,468.00	-
预付款项	中国电影集团公司	-	-	26,294.65	-
预付款项	深圳南国影联股份有限公司	-	-	11,796.45	-
其他应收款	深圳市新南国电影城有限公司	11,151,997.49	557,599.87	4,412.00	220.60
其他应收款	江苏东方影业有限责任公司	3,550,082.00	177,504.10	-	-
其他应收款	吉林华宝电影放映有限公司	2,293,473.00	121,673.65	2,293,473.00	121,673.65
其他应收款	阳朔中影益田电影城有限公司	1,922,074.64	382,947.74	2,212,824.70	441,391.24
其他应收款	北京现代中器物业管理有限公司	301,202.00	139,332.60	301,202.00	127,214.40
其他应收款	中国电影合作制	130,000.00	124,000.00	130,000.00	6,500.00

	片公司				
其他应收款	北京中影物业管理有限公司	76,000.00	28,500.00	76,000.00	28,500.00
其他应收款	北京新影联影业有限责任公司	40,008.00	2,000.40	437.46	218.73
其他应收款	中影寰亚音像制品有限公司	10,987.94	549.40	10,046.60	502.33
其他应收款	中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	180.00	9.00	-	-
其他应收款	中国电影集团公司	120.00	6.00	120.00	6.00
其他应收款	北京电影洗印录像技术厂	70.00	70.00	70.00	70.00
其他应收款	深圳南国影联股份有限公司	-	-	2,433.00	2,433.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华夏电影发行有限责任公司	119,040,569.52	230,046,655.72
应付账款	中国电影集团公司	24,962,718.45	114,729,190.46
应付账款	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	7,591,503.89	11,811,984.58
应付账款	北京新影联影业有限责任公司	2,792,555.22	3,012,525.57
应付账款	北京中影物业管理有限公司	743,383.97	1,023,197.00
应付账款	合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	368,635.22	273,539.00
应付账款	西安银都电影发行有限公司	293,229.75	293,229.75
应付账款	阳朔中影益田电影城有限公司	151,829.69	104,442.63
应付账款	江苏东方影业有限责任公司	63,157.60	56,922.04
应付账款	中影华纳横店影视有限公司	13,237.55	-
应付账款	北京现代中器物业管理有限公司	5,026.10	5,026.10
应付账款	北京九州中原数字电影院线有限公司	4,241.23	4,241.23
应付账款	四川太平洋电影院线有限公司	2,080.23	321,684.19
应付账款	北京中影联安乐新东安影院有限公司	-	497.00
应付账款	深圳南国影联股份有限公司	-	429,673.90
预收款项	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	2,316,194.46	4,248,643.09
预收款项	华夏电影发行有限责任公司	1,022,227.17	1,603,252.17
预收款项	华龙电影数字制作有限公司	768,285.00	768,285.00
预收款项	光影离子有限公司(Cinionic Limited)	587,457.00	587,457.00
预收款项	合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	571,180.14	475,307.20
预收款项	北京电影洗印录像技术厂	77,212.39	-
预收款项	中国电影集团公司	41,766.99	70,111.93
预收款项	中教华影电影院线股份有限公司	41,000.00	49,000.00
预收款项	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	37,377.56	-
预收款项	北京中影联安乐新东安影院有限公司	28,523.41	-
预收款项	四川太平洋电影院线有限公司	15,699.33	40,644.43

预收款项	北京中影物业管理有限公司	6,017.29	1,886.79
预收款项	北京九州中原数字电影院线有限公司	-	3,000.00
预收款项	深圳南国影联股份有限公司	-	4.37
预收款项	阳朔中影益田电影城有限公司	-	5,855.67
其他应付款	深圳南国影联股份有限公司	11,402,495.00	12,508,964.60
其他应付款	北京中影物业管理有限公司	3,805,445.99	191,069.40
其他应付款	四川太平洋电影院线有限公司	3,342,316.56	4,133,605.86
其他应付款	中国电影集团公司	2,588,382.77	2,214,106.20
其他应付款	合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	1,936,530.00	2,364,779.70
其他应付款	江苏东方影业有限责任公司	1,119,260.68	1,117,421.24
其他应付款	北京新影联影业有限责任公司	850,000.00	850,000.00
其他应付款	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	吉林华宝电影放映有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	阳朔中影益田电影城有限公司	200,000.00	363,848.00
其他应付款	北京中影联安乐新东安影院有限公司	194,275.00	202,257.00
其他应付款	中国电影合作制片公司	109,138.00	109,138.00
其他应付款	深圳市新南国电影城有限公司	22,899.10	200,018.05
其他应付款	北京现代中器物业管理有限公司	783.12	783.12

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020.06.30	2019.12.31
资产负债表日后第 1 年	267,666,598.57	264,150,628.74
资产负债表日后第 2 年	289,173,933.07	269,877,237.49
资产负债表日后第 3 年	308,347,947.58	276,627,618.00
以后年度	2,738,383,274.11	2,760,993,963.62
合 计	3,603,571,753.33	3,571,649,447.85

(2) 其他承诺事项：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

产品质量保证条款

本公司对售出的产品负有质量保证义务，具体说明详见附注七、50。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	59,370.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,370.60

根据本公司第二届董事会第六次会议决议，本公司拟以 2019 年末总股本 1,867,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.18 元（含税），共计 59,370.60 万元。上述利润分配方案已于 2020 年 8 月 12 日执行完毕。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2019 年 1 月 8 日，经本公司之子公司中影今典数字影院投资有限公司（以下简称“中影今典”）第四届股东会第十九次会议决议，中影今典营业至 2019 年 1 月 14 日，即日起成立清

算组，清算组成立后依法接管中影今典进行清算。截至 2020 年 8 月 27 日，中影今典清算程序尚在进行中。

(2) 2019 年 7 月 31 日，经本公司之子公司北京中影网络传媒技术有限公司（以下简称“中影网络”）股东会决定，提前解散并安排中影网络清算事宜，即日起成立清算组，清算组成立后依法接管中影网络进行清算。截至 2020 年 8 月 27 日，中影网络清算程序尚在进行中。

(3) 截至 2020 年 8 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司企业年金方案经公司职工代表大会通过，于 2011 年 12 月 26 日取得海人社函[2012]5 号北京市海淀区人力资源和社会保障局关于年金方案备案的复函，申请加入国寿建行永颐企业年金计划，本公司年金计划从 2013 年 2 月协议开始投资理财计划，由中国人寿养老保险股份有限公司为受托人和投资管理人，建信养老金管理有限责任公司为账户管理人，中国建设银行股份有限公司为托管人 2018 年 5 月 3 日，本公司重新选择计划直投养老金产品组合，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司企业年金累计余额为 194,356,417.17 元，组合资产净值及收益情况为：

基金组合名称	期末基金资产净值	本期投资收益	本期投资收益率%
计划直投养老金产品组合	194,356,417.17	5,167,866.70	2.78

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：影视发行分部、影视放映分部、影视制片制作分部、影视服务分部和管理分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	影视发行分部	影视放映分部	影视制片制作分部	影视服务分部	管理分部	分部间抵销	合计
营业收入	105,630,348.91	72,457,345.26	40,064,297.60	278,053,883.50	875,819.18	35,928,712.51	461,152,981.94
其中：对外交易收入	101,545,334.36	66,568,199.83	38,284,543.88	254,754,903.87	-	-	461,152,981.94
分部间交易收入	4,085,014.55	5,889,145.43	1,779,753.72	23,298,979.63	875,819.18	35,928,712.51	-
其中：主营业务收入	105,586,539.40	72,116,450.04	35,909,084.10	273,011,613.57	-	33,812,124.82	452,811,562.29
营业成本	243,353,442.45	338,317,899.06	60,149,113.62	223,871,879.34	-	83,202,656.27	782,489,678.20
其中：主营业务成本	243,353,442.45	338,317,899.06	58,729,991.00	222,817,939.05	-	83,202,656.27	780,016,615.29
营业费用	27,794,979.51	18,431,185.11	34,390,958.76	275,228,954.05	-95,722,231.99	13,283,911.07	246,839,934.37
营业利润/(亏损)	-165,518,073.05	-284,291,738.91	-54,475,774.78	-221,046,949.89	96,598,051.17	-60,557,854.83	-568,176,630.63
资产总额	1,910,503,673.71	2,356,816,250.19	2,123,098,569.32	3,678,534,555.05	14,706,058,587.27	9,319,581,090.37	15,455,430,545.17
负债总额	1,232,493,346.30	1,161,384,110.95	490,937,767.40	907,923,627.39	4,495,909,620.45	4,453,403,037.99	3,835,245,434.50
补充信息：							
资本性支出	-	14,726,203.72	256,227.95	38,328,015.73	1,012,305.00	11,948,388.37	42,374,364.03
折旧和摊销费用	135,818,335.01	99,855,656.78	26,055,864.16	33,396,255.63	10,033,212.18	23,531,875.97	281,627,447.79
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	181,237,260.39	-	-	181,237,260.39

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
180 天以内	268,641,437.93
180 天至 365 天	126,841,853.79
1 年以内小计	395,483,291.72
1 至 2 年	71,336,072.93
2 至 3 年	65,506,023.32
3 至 4 年	26,265,225.07
4 至 5 年	57,197,165.81
5 年以上	16,889,383.33
合计	632,677,162.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,918,493.47	8.21	51,918,493.47	100.00	-	51,918,493.47	4.85	51,918,493.47	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,668,493.47	7.69	48,668,493.47	100.00	-	48,668,493.47	4.55	48,668,493.47	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,250,000.00	0.52	3,250,000.00	100.00	-	3,250,000.00	0.30	3,250,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	580,758,668.71	91.79	66,037,056.11	11.37	514,721,612.60	1,018,442,434.11	95.15	59,534,163.31	5.85	958,908,270.80
其中：										
影视剧分账应收款项	294,457,137.46	46.54	58,462,392.78	19.85	235,994,744.68	297,559,468.61	27.80	52,322,699.98	17.58	245,236,768.63
商品销售应收款项	28,472,063.33	4.50	7,574,663.33	26.60	20,897,400.00	29,642,063.33	2.77	7,211,463.33	24.33	22,430,600.00

合并内公司应收账款	257,829,467.92	40.75	-	-	257,829,467.92	691,240,902.17	64.58	-	-	691,240,902.17
合计	632,677,162.18	/	117,955,549.58	/	514,721,612.60	1,070,360,927.58	/	111,452,656.78	/	958,908,270.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京隼犀世纪文化传播有限公司	5,302,446.77	5,302,446.77	100.00	多次催还未果
星汇天姬(北京)影视传媒有限公司	12,978,756.20	12,978,756.20	100.00	多次催还未果
北京诚信联盟国际影视文化有限公司	7,680,000.00	7,680,000.00	100.00	多次催还未果
北京奥宁腾威广告有限公司	7,208,000.00	7,208,000.00	100.00	多次催还未果
浩趣信息科技(上海)股份有限公司	9,194,160.00	9,194,160.00	100.00	多次催还未果
北京东方尽美网络科技有限公司	6,305,130.50	6,305,130.50	100.00	多次催还未果
北京思信文化传播有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	多次催还未果
合计	51,918,493.47	51,918,493.47	100.00	--

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:影视剧分账应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180天以内	3,401,970.01	34,019.70	1.00
180天至365天	126,841,853.79	6,342,092.69	5.00
1至2年	58,193,072.93	5,819,307.29	10.00
2至3年	59,200,892.82	11,840,178.57	20.00
3至4年	15,335,225.07	7,667,612.54	50.00
4至5年	15,749,802.84	11,024,861.99	70.00
5年以上	15,734,320.00	15,734,320.00	100.00
合计	294,457,137.46	58,462,392.78	--

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:商品销售应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180天以内	7,410,000.00	370,500.00	5.00

1 至 2 年	13,143,000.00	1,314,300.00	10.00
4 至 5 年	6,764,000.00	4,734,800.00	70.00
5 年以上	1,155,063.33	1,155,063.33	100.00
合计	28,472,063.33	7,574,663.33	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并内公司应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	257,829,467.92	-	-
合计	257,829,467.92	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	41,794,779.98	17,739,383.33	51,918,493.47	111,452,656.78
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,352,892.80			7,352,892.80
本期转回		850,000.00		850,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 06 月 30 日余额	49,147,672.78	16,889,383.33	51,918,493.47	117,955,549.58

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
影视剧分账类应收款项	85,491,902.95	6,139,692.80			-	91,631,595.75
商品销售	25,960,753.83	1,213,200.00	850,000.00		-	26,323,953.83

及服务类 应收款项						
合计	111,452,656.78	7,352,892.80	850,000.00	-	-	117,955,549.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 357,486,136.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,818,955.37 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	48,280,829.64	127,261,624.02
其他应收款	60,313,997.70	57,157,088.43
合计	108,594,827.34	184,418,712.45

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国电影器材有限责任公司	-	78,310,794.38
珠海中影影视服务有限责任公司	31,470,467.39	31,470,467.39
深圳市中影影视有限责任公司	16,810,362.25	16,810,362.25
江苏东方影业有限责任公司	-	670,000.00
合计	48,280,829.64	127,261,624.02

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
180 天以内	3,783,970.71
180 天至 365 天	59,322,145.76
1 年以内小计	63,106,116.47
1 至 2 年	4,081,157.00
2 至 3 年	243,932.19
3 至 4 年	590,000.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	9,074,110.54
合计	77,125,316.20

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	180,000.00	185,500.00
备用金	248,600.00	242,800.00
其他往来款	76,696,716.20	73,374,874.86

合计	77,125,316.20	73,803,174.86
----	---------------	---------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	12,333,216.43	302,870.00	4,010,000.00	16,646,086.43
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	165,232.07	-	-	165,232.07
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动				
2020年6月30日余额	12,498,448.50	302,870.00	4,010,000.00	16,811,318.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金和保证金	129,550.00		650.00			128,900.00
应收往来款项	16,516,536.43	165,882.07				16,682,418.50
合计	16,646,086.43	165,882.07	650.00			16,811,318.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
星皓影业有限公司	往来款	53,322,145.76	180 天至 365 天	69.14	2,666,107.29
深圳市中影影视有限责任公司	往来款	8,557,670.26	5 年以上	11.10	8,557,670.26
北京隼靡世纪文化传播有限公司	往来款	4,000,000.00	180 天至 365 天	5.19	4,000,000.00
北京中视达国际传媒有限公司	往来款	3,839,026.00	1-2 年	4.98	383,902.60
北京迪美影业有限公司	往来款	2,116,846.65	180 天以内	2.74	105,842.33
合计	/	71,835,688.67	/	93.15	15,713,522.48

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,482,978,276.48	-	4,482,978,276.48	4,312,418,276.48	-	4,312,418,276.48
对联营、合营企业投资	638,278,494.79	11,629,410.42	626,649,084.37	651,978,399.12	11,629,410.42	640,348,988.7
合计	5,121,256,771.27	11,629,410.42	5,109,627,360.85	4,964,396,675.6	11,629,410.42	4,952,767,265.18

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中影电影数字制作基地有限公司	1,545,177,247.49	-	-	1,545,177,247.49	-	-
中影影院投资有限公司	710,676,300.00	-	-	710,676,300.00	-	-
中影数字电影发展（北京）有限公司	123,768,087.95	150,000,000.00	-	273,768,087.95	-	-
中国电影器材有限责任公司	1,007,568,600.00	-	-	1,007,568,600.00	-	-
中影数字院线（北京）有限公司	10,093,964.92	-	-	10,093,964.92	-	-
中影今典数字影院投资有限公司	32,596,852.33	-	-	32,596,852.33	-	-
中影动画产业有限公司	176,350,468.00	20,560,000.00	-	196,910,468.00	-	-
中影音像出版发行有限责任公司	12,112,200.00	-	-	12,112,200.00	-	-
中影演艺经纪（北京）有限公司	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00	-	-
众大合联市场咨询（北京）有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
中影世纪教育科技（北京）有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
珠海中影影视服务有限责任公司	32,958,400.00	-	-	32,958,400.00	-	-
中影星美电影院线有限公司	117,987,840.00	-	-	117,987,840.00	-	-
深圳市中影影视有限责任公司	50,090,579.63	-	-	50,090,579.63	-	-
北京中影网络传媒技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北京中影营销有限公司	328,000,000.00	-	-	328,000,000.00	-	-

辽宁中影北方电影院线有限责任公司	5,037,736.16	-	-	5,037,736.16	-	-
中影华夏影视设备融资租赁（厦门）有限公司	102,000,000.00	-	-	102,000,000.00	-	-
合计	4,312,418,276.48	170,560,000.00	-	4,482,978,276.48	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
深圳市中影南方电影新干线有限公司	16,927,984.12	-	-	76,415.46	-	-	-	-	-	17,004,399.58	-
四川太平洋电影院线有限公司	104,469,369.50	-	-	263,553.18	-	-	-	-	-	104,732,922.68	-
深圳南国影联股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京新影联影业有限责任公司	40,167,028.03	-	-	-1,330,823.69	-	-	-	-	-	38,836,204.34	-
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	1,506,722.87	-	-	-1,176,468.97	-	-	-	-	-	330,253.90	-
北京中影联	3,357,839.96	-	-	-855,134.99	-	-	-	-	-	2,502,704.97	-

安乐新东安影院有限公司											
江苏东方影业有限责任公司	7,954,840.10	-	-	-608,449.93	-	-	-	-	-	7,346,390.17	-
中影国广（北京）文化科技有限公司	353,364.18	-	-	-174,797.75	-	-	-	-	-	178,566.43	-
中影派格（深圳）影视文化发展有限公司	3,830,219.92	-	-	-	-	-	-	-	-	3,830,219.92	-
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	152,980,193.04	-	-	-	-	-	-	-	-	152,980,193.04	-
合肥中投中财文化产业投资管理中心（有限合伙）	35,880,027.18	-	-	-	-	-	-	-	-	35,880,027.18	-
天天中影文化传媒有限公司	255,203,332.25	-	-	20,338.81	-	-	-	-	-	255,223,671.06	-
中影云（北京）科技有限公司	17,718,067.55			-914,536.45	-	-	9,000,000.00	-	-	7,803,531.10	-
中影克莱斯德数码科技	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,150,780.19

发展(北京)有限责任公司											
中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,478,630.23
小计	640,348,988.70	-	-	-4,699,904.33	-	-	9,000,000.00	-	-	626,649,084.37	11,629,410.42
合计	640,348,988.70	-	-	-4,699,904.33	-	-	9,000,000.00	-	-	626,649,084.37	11,629,410.42

其他说明:

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,750,556.54	34,235,119.09	2,527,607,568.30	1,822,384,694.94
其他业务	876,288.05	-	971,906.82	5,200.00
合计	70,626,844.59	34,235,119.09	2,528,579,475.12	1,822,389,894.94

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,699,904.33	8,969,411.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产持有期间取得的投资收益	2,337,232.26	2,712,622.98
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	13,526,311.09	-
银行理财产品收益	8,002,067.72	29,239,775.40
合计	19,165,706.74	40,921,810.08

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,207.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,882,431.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	11,242,849.08	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,756,584.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,143.76	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	274,919.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,570,280.36	
少数股东权益影响额	-8,566,268.88	
合计	34,049,585.74	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件产品增值税即征即退	685,824.47	详见说明

说明：本公司之下属子公司中影环球（北京）科技有限公司、中影数字巨幕（北京）有限公司及中影巴可（北京）电子有限公司销售软件产品享受软件产品增值税即征即退政策，增值税与主营业务存在直接关系，并且具有连续性、经常性，计入经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.269	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.57	-0.287	

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签字的定期报告全文
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿

董事长：焦宏奋

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用